

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
ООО «Югра Сمارт Сервис»
за 2021год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Югра Смарт Сервис»**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ЮСС»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 628400, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Сургут, улица Энергетиков, дом 4, офис 410

Почтовый адрес: 628400, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Сургут, улица Энергетиков, дом 4, офис 410

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Югра Смарт Сервис» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа - Югры 26 октября 2012 года, основной государственный регистрационный номер 1128602026772, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 86 №002212966.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 8602197550

Код причины постановки на учет (КПП): 860201001

Правовое положение ООО «ЮСС», возникает с момента внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о его создании и прекращается в момент внесения в указанный реестр сведений о его прекращении. Общество создается без ограничения срока.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЮСС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал ООО «ЮСС» (далее-Общество) составляет 115 891,00 (Сто пятнадцать тысяч восемьсот девяносто один) рубль.

Участники Общества

Участником Общества являются физические лица. Участниками Общества могут быть как российские, так и иностранные юридические и физические лица.

Участниками Общества являются:

1. Задимидченко Александр Владимирович - 50,04% владеющий долей в уставном капитале, 25.10.1981 года рождения, место рождения гор. Светлоград Петровского района Ставропольского края, паспорт: серия 67 13 № 335641, выдан 21.10.2013г., Отделом УФМС России по Ханты-Мансийскому Автономному округу - Югре в городе Сургуте, код подразделения 860-003, зарегистрирован по адресу: Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Университетская д.11, кв.397
2. Литвинов Андрей Владимирович - 49,96% владеющий долей в уставном капитале, 12.07.1990 года рождения, место рождения гор. Тобольск Тюменской области, паспорт: серия 71 10 № 803834, выдан 14.09.2010г., Межрайонным отделом УФМС России по Тюменской области в городе Тобольске, код подразделения 720-020, зарегистрирован по адресу: Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра, г.Сургут, проспект Пролетарский, 11, кв.275

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ЮСС», является техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

ООО «ЮСС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	Примечание
1.	Обособленное подразделение г. Новый Уренгой	629306, Ямало-Ненецкий АО, г.Новый Уренгой, ул. 26 Съезда КПСС, 2в, офис 3	Не выделено на отдельный баланс
2.	Обособленное подразделение г. Нефтеюганск	628301, ХМАО-Югра АО, г. Нефтеюганск, ул. Мира, 2а	Не выделено на отдельный баланс
3.	Обособленное подразделение г. Нижневартовск	628613, ХМАО-Югра АО, г. Нижневартовск, ул. Авиаторов, 16, АБК 3 офис2	Не выделено на отдельный баланс
4.	Обособленное подразделение г.Санкт-Петербург	195265, г. Санкт-Петербург, Гражданский проспект, д. 111, лит. А, пом. 5Н, 333	Не выделено на отдельный баланс

Обособленные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «ЮСС». Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет ООО «ЮСС».

Среднесписочная численность работников ООО «ЮСС» на 31 декабря 2021г. составила 47 челов

Органами управления ООО «ЮСС» являются:

Общее собрание участников

Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с п.12.1. Устава ООО «ЮСС» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Едиличный исполнительный орган - (Директор)

В соответствии с п.12.29. Устава Общества руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - директором Общества. Исполнительный орган Общества подотчетен общему собранию участников Общества.

1. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «ЮСС» (далее - Учетная политика), утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью «ЮСС» (далее - Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ЮСС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для организации основной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «ЮСС» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000,00 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «ЮСС» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЮСС» и покупателями и заказчиками.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «ЮСС» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к долгосрочным, если срок обращения (погашения) их превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как краткосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «ЮСС» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее-НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ЮСС» используют метод начисления.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Признание доходов

Признание расходов

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Сроки проведения инвентаризации, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора ООО «ЮСС».

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России от 28 августа 2014г., № 84Н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов» с изменениями и дополнениями 21 февраля 2018г., 31 августа, 27 ноября 2020г.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

2. Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2021 году переоценка основных средств не проводилась

1.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	520 0	за 2021г	91 277	(41 534)	61 266	(21 220)	19 544	(23 688)	-	-	-	131 324	(45 677)
	521 0	за 2020г	83 844	(31 363)	20 994	(13 561)	9 397	(19 567)	-	-	-	91 277	(41 534)
в том числе: Транспортные средства	520 1	за 2021г	68 665	(33 737)	50 132	(19 081)	17 406	(18 702)	-	-	-	99 716	(35 033)
	521 1	за 2020г	73 814	(26 108)	6 884	(12 033)	7 868	(15 497)	-	-	-	68 665	(33 737)
Офисное оборудование	520 2	за 2021г	6 306	(3 186)	2 232	(1 677)	1 677	(1 959)	-	-	-	6 861	(3 469)
	521 2	за 2020г	3 888	(1 510)	2 418	-	-	(1 676)	-	-	-	6 306	(3 186)
Машины и оборудование (кроме офисного)	520 3	за 2021г	10 024	(3 324)	8 645	(127)	127	(2 556)	-	-	-	18 542	(5 752)
	521 3	за 2020г	4 122	(2 880)	7 429	(1 528)	1 528	(1 971)	-	-	-	10 024	(3 324)
Другие виды основных средств	520 4	за 2021г	619	(403)	-	(73)	73	(120)	-	-	-	546	(450)
	521 4	за 2020г	577	(242)	43	-	-	(161)	-	-	-	619	(403)
Производственный и хозяйственный инвентарь	520 5	за 2021г	1 688	(883)	257	(261)	261	(351)	-	-	-	1 685	(974)
	521 5	за 2020г	1 443	(623)	245	-	-	(260)	-	-	-	1 688	(883)
Земельные участки	520 6	за 2021г	3 975	-	-	-	-	-	-	-	-	3 975	-
	521 6	за 2020г	-	-	3 975	-	-	-	-	-	-	3 975	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	522 0	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	523 0	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	522 1	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	523 1	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого изменение стоимости основных средств

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

ООО «ЮСС» в 2021 году заключил Договоры финансовой аренды (лизинга) с ООО «БМВ ЛИЗИНГ», ООО «КАРКАДЕ», ООО "МЕРСЕДЕС-БЕНЦ ФАЙНЕНШЛ СЕРВИСЕС РУС", ООО "ТОЙОТА ЛИЗИНГ" и были получены основные средства (транспортные средства).

Капитальные вложения (статья 1150 Баланса) в 2021 году в ООО «ЮСС» не осуществлялись.

3.1. Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1170 Баланса) в 2021 году в ООО «ЮСС» не осуществлялось.

ООО «Югра Сمارт Сервис»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2021 году ООО «ЮСС» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

Краткосрочные финансовые вложения

В 2021 году ООО «ЮСС» не предоставляло краткосрочные займы другим организациям.

3.2. Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса) Движение отложенных

налоговых активов в 2021 году, в руб.

Остаток на 01.01.2021 года	32 476,92
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	3 092 547,57
Погашено отложенных налоговых активов	3 047 212,62
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	
Остаток на 31.12.2021 года	
ВСЕГО: (строка 1180)	77 811,87

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	53 254	-	53 254	170 254	(146 041)	-	-	X	77 467	-	77 467
	5420	за 2020г.	24 645	-	24 645	276 331	(247 722)	-	-	X	53 254	-	53 254
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	3 049	-	3 049	22 686	(22 135)	-	-	609	3 600	-	3 600
	5421	за 2020г.	1 494	-	1 494	47 988	(46 432)	-	-	780	3 049	-	3 049
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	50 145	-	50 145	89 802	(66 150)	-	-	27 322	73 798	-	73 798
	5423	за 2020г.	23 099	-	23 099	141 432	(114 386)	-	-	38 868	50 145	-	50 145
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	57 524	(57 524)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	86 263	(86 263)	-	-	-	-	-	-

ООО «Югра Смарт Сервис»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	59	-	59	242	(232)	-	-	-	69	-	69
	5426	за 2020 г.	52	-	52	648	(641)	-	-	-	59	-	59
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс. руб.:

Сумма дебиторской задолженности ООО «ЮСС» по строке 1230 Баланса на конец 2021 года составила: - 33 897 055,94 рублей.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	31 580	-	394 397	-	(391 409)	(671)	-	-	-	-	33 897	-
	5530	за 2020 г.	32 027	-	22 632	-	(21 671)	(1 408)	-	-	-	134	31 580	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	20 671	-	236 569	-	(239 672)	(292)	-	-	-	-	17 276	-
	5531	за 2020 г.	21 691	-	13 509	-	(13 598)	(931)	-	-	-	-	20 671	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	9 259	-	152 153	-	(148 944)	(379)	-	-	-	-	12 090	-
	5532	за 2020 г.	8 203	-	7 142	-	(5 609)	(477)	-	-	-	-	9 259	-
Прочая	5513	за 2021 г.	1 650	-	5 674	-	(2 793)	-	-	-	-	-	4 531	-
	5533	за 2020 г.	2 133	-	1 981	-	(2 464)	-	-	-	-	134	1 650	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	31 580	-	394 397	-	(391 409)	(671)	-	X	-	-	33 897	-
	5520	за 2020 г.	32 027	-	22 632	-	(21 671)	(1 408)	-	X	-	134	31 580	-

5.1.1. Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили: 142 872,09 руб., в том числе:

- денежные средства в кассе –1 670,93 руб.;
- расчетный счет – 141 201,16 руб.;
- специальные счета в банках -0,00 руб.

5.1.2. Расходы будущих периодов (статья 1260 Баланса):

В текущем году по ООО «ЮСС» расходы будущих периодов составили: - это сумма налога на добавленную стоимость по лизинговым обязательствам в сумме – 7 763 072,88 руб. и расходы, связанные со страхованием транспортных средств и право использование лицензии на программные системы в сумме - 1 528 710,32 руб.

6.1. Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал ООО «ЮСС» составляется из денежных средств и имущества в сумме 115 891,00 рублей. На момент составления бухгалтерской отчетности уставный капитал оплачен полностью.

6.2. Чистая прибыль отчетного периода составила: - 10 764 820,44 руб. По финансовым результатам 2021 года непроизводились исчисления и выплаты дивидендов.

7.1. Займы и кредиты (Строки 1410 и 1510 Баланса)

Затраты по полученным кредитам (займам), в виде начисленных процентов к уплате отражаются в учете по условиям заключенных кредитных и договоров займа. Исчисленные проценты в бухгалтерском учете являются расходами.

В 2021 году остаток по долгосрочным заемным средствам – отсутствует.

Задолженность по краткосрочным кредитам на конец 2021г. – 14 441 248,30 руб.

5.3. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «ЮСС») по строке 1520 Баланса на конец 2021 года составила: - 94 460 986,39 рублей.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 1520 Баланса), тыс.руб.:

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткоср оч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	14 093	42 173	-	(9 172)	-	-	-	-	47 094
	5574	за 2020г.	23 136	9 416	-	(18 459)	-	-	-	-	14 093
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	за 2021г.	90 457	107 754	672	(91 158)	(527)	-	-	45	107 243
	5580	за 2020г.	62 930	90 742	520	(63 388)	(487)	-	-	134	90 457

ООО «Югра Смарт Сервис»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	45 235	16 316	4	(4 569)	(340)	-	-	-	-	56 646
	5581	за 2020г.	29 483	32 940	-	(17 150)	(37)	-	-	-	-	45 235
авансы полученные	5562	за 2021г.	28 865	7 190	-	(3 660)	(187)	-	-	-	-	32 208
	5582	за 2020г.	19 734	24 561	-	(14 981)	(449)	-	-	-	-	28 865
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 487	261	464	(664)	-	-	-	-	45	3 594
	5583	за 2020г.	13 318	(397)	398	(9 966)	-	-	-	-	134	3 487
кредиты	5564	за 2021г.	12 782	77 645	204	(80 028)	-	-	-	-	-	10 603
	5584	за 2020г.	-	33 551	122	(20 891)	-	-	-	-	-	12 782
займы	5565	за 2021г.	-	6 076	-	(2 238)	-	-	-	-	-	3 839
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	88	266	-	-	-	-	-	-	-	353
	5586	за 2020г.	401	87	-	(400)	-	-	-	-	-	88
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	90 457	107 754	672	(91 158)	(527)	X	-	-	45	107 243
	5570	за 2020г.	62 930	90 742	520	(63 388)	(487)	X	-	-	134	90 457

ООО «ЮСС» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

2. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Первичная информация - операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент (укрупненных вида деятельности) :

- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, абонентское обслуживание за мониторинг системы Глонасс, изготовление карт СКЗИ и ЕСТР. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Наименование	За 2021 год	За 2020 год
Выручка по сегменту (тыс.руб.)	235 792.00	299 701.00
Себестоимость продаж (тыс.руб.)	113 712.00	166 301.00
Финансовый результат по сегменту (тыс. руб.)	122 080.00	133 400.00

В соответствии с применяемой методикой активы (обязательства) по операционным сегментам определены пропорционально размерам выручки сегментов. При определении обязательств сегментов задолженность по налогам не учитывалась.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор

Задимидченко А.В.

Главный бухгалтер

Крылова З.Г.

«19» марта 2022г.

