

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АВЕРС» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АВЕРС» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службой по Дзержинскому району г. Волгограда (3444) 26.09.2016.

Свидетельство о государственной регистрации серия 34 № 004429172, ИНН 3444260983, КПП 344401001, юридический адрес: 400005, г. Волгоград, ул. 13-й Гвардейской Дивизии, д.1а, оф. 3/6

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

Учредитель: Папян Сергей Рубенович — учредитель 100%-ной доли в уставном капитале является единственным бенефициарным владельцем Общества и занимает должность генерального директора;

Основной вид деятельности организации: Строительство автомобильных дорог и автомагистралей- ОКВЭД 42.11.,

В п. 3.2 Устава Основными видами деятельности общества указаны:

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей,
- Строительство мостов и туннелей,
- Строительство жилых и нежилых зданий,
- Строительство прочих инженерных сооружений.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 85 человека.

Перечень действующих рублевых счетов в сторонних кредитных организациях:

Название банка	Номер счета	Дата открытия
АО БАНК "НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ"	40702810300400253727	26.05.2017
ВОЛГОГРАДСКИЙ ФИЛИАЛ АО ЮНИКРЕДИТ БАНКА	40702810320930000513	10.06.2021
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	40702810811000010620	07.02.2018
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	40702810611000011764	01.10.2018
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	40702810811000001480	10.11.2021
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810101000056273	09.03.2021
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810401000061188	06.12.2021
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810301000034600	08.05.2019
КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	40702810002271210310	25.11.2020
КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	40702810102271220310	21.04.2021
КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	40702810502272230310	29.07.2021
КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	40702810902271200310	21.10.2020/28.01.2021
АО БАНК «СЕВЕРНЫЙ МОРСКОЙ ПУТЬ	40702810300960000611	18.07.2019

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «АВЕРС» утверждена приказом генерального директора Муравлевым А.С. от 26.09.2016. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи

продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 01.01.2022

Основные средства по состоянию на 01.01.2022 г.

Наименование позиции	Дата приобретения (ввода в действие)	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Здания, сооружения			5866
Асфальтобетонный завод в составе здания ремонтного цеха и склада запчастей со штебелями инертных мат	19.02.2018	1730	1579
Сооружения строительной индустрии, расположенный по адресу: Волгоградская область, Городищенский район, р.п. Ерзовка,	20.12.2018	1949	1949
Газогорелочное устройство асфальтомесильной установки КА-160, БП-000136	26.04.2021	2213	1923
Машины и оборудование			60497
Асфальтомесильная установка КА-160	30.03.2021	65894	58923
Газораспределительная система в р.п. Ерзовка	15.05.2018	1972	1659
Транспортные средства			54141
Автогудронатор АС-С41R	15.04.2019	3953	2073
МКУ Р-45.43253	10.06.2019	4046	1880
Каток ДС DM-10-VC	26.04.2019	4091	2419
Автогрейдер SEM 922 (гос.№34 ЕА 3345), БП-000129	08.02.2021	11601	9699
Грузовой-тягач седельный SCANIA G6X400 ADR FL (G500A6x4NA) гос.№K423KC 134, БП-000128	08.02.2021	12286	10840
Автомобиль INFINITI QX50	10.12.2018	3086	1180
Каток дорожный самоходный DM-13-VD (ГОС. НОМЕР ЕА 4078), БП-000121	30.06.2021	5351	4974
Иные группы ОС			
Производственный и хоз. инвентарь		2341	289
Земельные участки		697	697
Итого:			121 490

Незавершенное строительство по состоянию на 01.01.2022 г. - 1 181 тыс. руб.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 01.01.2022г.

№ п/п	Наименование контрагента (ИНН, ОГРН)	Вид вложения	Сумма по договору, тыс. руб	Текущая сумма, тыс. руб	Дата возникновения	Плановый срок погашения	Доходность
-------	--------------------------------------	--------------	-----------------------------	-------------------------	--------------------	-------------------------	------------

	Долгосрочные вложения						
	ООО «СТАРСТРОЙ»	займ	2 000	2074	27.08.2021	31.07.2026	9%
	Краткосрочные вложения						
	АО БАНК "НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ"	депозит	30 000	30 000	30.12.2021	10.01.2022	6,8%
	ИТОГО			32 074			

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы с поставщиками	93151
Расчеты с покупателями и заказчиками	34819
Страхование	23
Налоги и сборы	390
Расчеты с персоналом	715
Резервы	-7 992
НДС по авансам	-15 278
Прочие	1576
ИТОГО	107404

Запасы по состоянию на 01.01.2022 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Сырье, материалы и иные аналогичные ценности	49 813
Готовая продукция	36 627
ИТОГО	86440

Прочие оборотные активы по состоянию на 01.01.2022 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы будущих периодов	1 075
Расчеты по страхованию	359
НДС по арендным обязательствам	4 871
ИТОГО	6 305

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы с поставщиками	36 258
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 185
НДС с авансов	-1864
Налоги и сборы	15073
Расчеты с персоналом	1843
Прочие	8173
ИТОГО	70668

Заемные средства по состоянию на 01.01.2022г.

Банк/ Кредитор	Заемщик	Форма обязательства, ставка, платеж	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства по договору, тыс. руб	Задолж на 01.01.2022, тыс. руб.
НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ АО БАНК	ООО АБЕРС	ВКЛ, 8,0%	12.12.2020	29.12.2022	35 000	33965
НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ АО БАНК	ООО АБЕРС	Перем%	24.12.2021	.12.2022	50000	44871
АО СМП Банк	ООО АБЕРС	ВКЛ, 7,5%	24.12.2020	24.12.2022	70000	70000
АО СМП Банк	ООО АБЕРС	ВКЛ, 8,5%	28.01.2021	27.01.2023	30000	28800

ИТОГО:						177 636
--------	--	--	--	--	--	---------

Строка баланса 1450 «Прочие обязательства» сальдо по счету 76.07.1 (ЛИЗИНГ) – на сумму 29 229 тыс. рублей.

Строка баланса 1540 «Оценочные обязательства» сальдо по счету 96 «Резервы по отпускам» и «Резервы по гарантийному ремонту» на сумму- 22 623 тыс. рублей.

4. Сведения о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества является - Папян Сергей Рубенович.

Связанных юридических лиц нет.

5. Расчет коэффициентов

Коэффициент рентабельности продаж = $(П/В * 100)$, где П-прибыль от продаж, В-выручка от продаж
 =2019 год = $(17893/484700) * 100 = 3,69\%$
 =2020 год = $(20673/557321) * 100 = 3,71\%$
 =2021 год = $(23064/717477) * 100 = 3,21\%$

Коэффициент текущей ликвидности = $ОА(стр.1200)/КО(стр.1500)$ где ОА – Оборотные активы, КО – краткосрочные обязательства
 =2019 год = $86295/55863 = 1,5$
 =2020 год = $205709/85366 = 2,4$
 =2021 год = $244962/93291 = 2,6$

Величина чистых активов

2019г. – 30 290 руб.
 2020 – 42 327 тыс. руб.
 2021- 63 124 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты, которые могут быть признаны 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, на текущий момент отсутствуют.

7. Дополнительная информация

Все расчетные коэффициенты результатов деятельности ООО «АВЕРС» имеют хорошие значения:

В соответствии с полученными показателями финансовое положение АВЕРС можно оценить как удовлетворительное – основные показатели укладывается в нормативные значения, либо близки к нормативу. Финансовое состояние организации позволяет осуществлять эффективную финансово-хозяйственную деятельность, сохраняя возможность для привлечения необходимых кредитных ресурсов.

8. Непрерывность деятельности

Основным принципом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества является принцип непрерывности деятельности. ООО «АВЕРС» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующим за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.



Генеральный директор ООО «АВЕРС»

24.03.2022

Папян С.Р.