

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Урал-Сервис-Групп» за 2021 год.

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Урал-Сервис-Групп» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2021 года.

1. Информация об организации.

1.1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности организации. Информация по отчетным сегментам.

ИНН/КПП: 7449061146/745301001. Зарегистрировано 22.09.2006г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1067449046158 инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району города Челябинска, о чем выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица 74 N 004609118, перерегистрировано 24.11.2009г. (Устав в новой редакции), и 30.01.2019г. (Устав в новой редакции). Дочерних предприятий, филиалов, представительств не имеет.

ООО «Урал-Сервис-Групп» с 17.05.2019 г. является членом НП СО «Союза строительных компаний Урала и Сибири», рег. номер СРО-С-030-24082009. *(Приложение 1)*.

В период до 2019 года (2016-2018 г) ООО «Урал-Сервис-Групп» финансово-хозяйственную деятельность не вело. В 2019-2021 годах предприятие активно осуществляет деятельность в сфере эксплуатации и строительства автомобильных дорог и мостов.

Производственная программа 2021 года включала в себя выполнение

- мостостроительных работ (строительство и содержание мостов),
- работ по содержанию и строительству автомобильных дорог в г. Челябинске, Магнитогорске и Челябинской области,
- на объектах Министерства дорожного хозяйства и транспорта Челябинской области.

На конец 2021 года предприятие включает в себя 40 обособленных подразделений, расположенных в разных районах Челябинской области *(Приложение 2)*

Общая численность сотрудников, выполняющих задачи в рамках исполнения контрактов по содержанию, ремонту и строительству автомобильных дорог муниципального, регионального или межмуниципального значения составляет около 3 тысяч человек. *(Приложение 3)*.

За 2020 год среднесписочная численность составила 2 862 чел., за 2021 год – 2458 чел.

Основные производственные должности, занятые на объектах строительства, в подразделениях, расположенных по всей территории Челябинской области, это:

- дорожные рабочие;
- механизаторы;
- машинисты;
- водители;
- прочие специальности. *(Приложение 4)*

На конец 2021 г. в собственности предприятия: сооружения – 3 единицы, машины и оборудование (кроме офисного) – 182 единиц, транспортные средства – 2 ед. В аренде у ООО «Урал-Сервис-Групп» на 31.12.2021 более 1200 единиц техники, машин и механизмов, в том числе:

- 7 асфальтоукладочных комплексов (в составе асфальтоукладчик, 3 катка, поливомоечная машина, трактор-щетка, машины для перевозки бригад);
 - 245 единиц землеройной техники (экскаваторы, бульдозеры, автогрейдеры);
 - 266 единиц снегоуборочной и комбинированной техники;
 - 90 единиц траловой техники, тягачей и прицепов;
 - 229 самосвалов;
 - 29 единиц автокранов и автовышек;
- и др.

1.2 Исполнительные и контрольные органы Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:
Директор – Шутов Александр Васильевич.

2. Организация бухгалтерского учета на предприятии. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Бухгалтерский учет в ООО «Урал-Сервис-Групп» осуществляется в соответствии с нормами Законодательства о бухгалтерском учете в РФ.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией ООО как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

В обработке данных используются современные средства вычислительной техники для выполнения вычислительных работ и анализа производственно-хозяйственной и финансовой деятельности предприятия. Учет осуществляется в программе 1С (8.2.0), учет расчетов с персоналом по заработной плате осуществляется в программе 1С Предприятие-ЗУП.

Согласно приказу ООО «Урал-Сервис-Групп» № 166 от 27.12.2020 г. утверждены Положения учетной политики и рабочий план счетов ООО «Урал-Сервис-Групп».

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 № 640).

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.5. Материалы и готовая продукция приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (без учета управленческих расходов). В стоимость материалов включены все расходы, связанные с их приобретением.

2.1.6 Предприятие применяет метод директ-костинг при учете общехозяйственных расходов

Перечень обычных видов деятельности:

-Строительство и ремонт мостов, сооружений

-Содержание и строительство автомобильных дорог

Перечень прочих видов деятельности:

-Услуги разового характера (автотранспорта, ДСТ и др.).

-Реализация прочего имущества.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Положением приказа N 167 от 30.12.2020 г. утверждена учетная политика для целей налогообложения.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод «начисления».

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.2.3 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1(в ред. Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 № 640).

2.2.4 По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5 Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней себестоимости.

2.2.6 Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Проверка состояния бухгалтерской (финансовой) отчетности в ООО «Урал-Сервис-Групп» за 2021 год подлежит обязательному аудиту. Аудит будет осуществлен фирмой ООО Аудиторская фирма «Финансовый компаньон» (ИНН 3444207066)

3. Раскрытие информации

о влиянии на капитал исправления существенных ошибок прошлых лет

(в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»)

В 2021 году существенные ошибки прошлых лет не обнаружены. В период 2016-2018 годов Обществом хозяйственная деятельность не велась.

4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группы объектов основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)

Здания	5	30
Сооружения и передаточные устройства	3	30
Машины и оборудование	2	15
Прочие основные средства	1	10

На 31.12.2021 г. полученные в аренду основные средства, учитываются за балансом в количестве 2103 единиц.

5. Финансовые вложения.

Наличие на конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности (табличная форма) – таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

6. Информация о совместной деятельности.

Совместная деятельность не ведется.

7. Прочие внеоборотные активы.

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

- Равномерный.

8. Запасы

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось следующими способами:

- по средней стоимости каждой единицы.
- Незавершенное производство в Обществе оценивалось способом:
- по прямым статьям затрат

Распределение расходов Общества по элементам затрат приведено в пояснениях к балансу и Отчету о фин. результатах, раздел 6.

9. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлен в Бухгалтерском балансе и соответствует данным, представленным в «Отчете о движении денежных средств» по строкам 4450 и 4500. Пояснения по заполнению показателей формы «Отчет о движении денежных средств» приведены в *Приложении 5*.

Поступления по краткосрочным депозитам (процентные доходы по депозитным вкладам) отражены по строке 2320 «Проценты к получению» в сумме 4 345 тыс. руб. « Отчета о финансовых результатах».

10. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлен в Бухгалтерском балансе и в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности (табличная форма) – таблица 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Дебиторская задолженность по авансам, выданным отражена в бухгалтерском балансе по строке 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» без учета налога на добавленную стоимость.

11. Прочие оборотные активы

На 31 декабря 2021 прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2021 г.	
	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	1451	232
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	4842
НДС с авансов	0	17
Итого	1451	5091

12. Договоры строительного подряда.

По договорам строительного подряда выручка и себестоимость признаются исходя из процента готовности работ, как только появлялась возможность достоверно определить финансовый результат по договору.

Договоров, по которым финансовый результат оценить не представляется возможности в проверяемом периоде не было.

13. Уставный капитал

Уставный капитал Общества отражен в сумме, указанной в учредительных документах в сумме номинальной стоимости доли его Участника, полностью оплачен и составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату и после нее владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

Но-мер п/п	Наименование юридического или физического лица	Доля в уставном капитале на 31.12.2019, %	Доля в уставном капитале на 31.12.2020, %	Доля в уставном капитале на 31.12.2021, %
1	Понькина Елена Ивановна	80	0	0
2	Несветаев Максим Александрович	20	0	0
3	Груднин Георгий Анатольевич	0	75,1	0
4	Шутов Александр Васильевич	0	12.4	0
5	Зырянов Александр Вячеславович	0	12.5	0
6	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОЙКУМЕНА"	0	0	100

14. Резервный капитал.

Резервный капитал у Общества отсутствует.

15. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют полученные займы. Займы, полученные в 2021 году полностью погашены. В течение 2021 года общество начислило и оплатило % за пользование краткосрочными кредитами в сумме 9900тыс.руб.

16. Оценочные обязательства

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Наименование оценочного обязательства	Остаток на начало года (тыс. руб.)	Возникло за отчетный период (тыс. руб.)	Списано за отчетный период (тыс. руб.)	Остаток на конец отчетного периода (тыс. руб.)

Резерв на оплату отпусков	53 757	71 442	84 412	40 787
---------------------------	--------	--------	--------	--------

17. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлен в Бухгалтерском балансе и в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности (табличная форма) – таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Кредиторская задолженность по авансам, полученным отражена в бухгалтерском балансе по строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

По данным бухгалтерского учета Общества на 31.12.2021 г. долгосрочной задолженности нет, вся задолженность является краткосрочной.

18. Раскрытие информации по наличию ценностей за балансом

Забалансовый счет	Наименование забалансового счета	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019, тыс. руб.
АР	Арендованные основные средства	1 892 665	2 720 551	2667199
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	3 417 239	1 374 688	-
МЦ	Малоценное имущество	92 297 952	97 427 571	84 467 021
	ИТОГО	97 607 856	101 522 810	87 134 220

Основным арендодателем имущества в 2021 году являлся ООО «Трансрегион».

19. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка ПРОЧИХ ДОХОДОВ (стр.2340 Отчета о финансовых результатах). Сумма всего — 210 102 тыс.р.

В том числе:

1) Поступления от продажи основных средств и иных активов, продукции, товаров (пп.1 и пп.5 п.7 ПБУ 9/99)

№	Наименование доходов	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)	Отчетный период (2019)
1	Прочие доходы (от продажи) - всего	188 233	100 341	140 268
	в том числе от поступления от продажи основных средств и иных активов			
	реализации товаров, материалов	186 979	99 785	138 851
	услуг, предоставления в аренду	1 254	556	1 417

2) Прочие поступления (пп.8 ПБУ 9/99)

№	Наименование расходов	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)	Отчетный период (2019)
1	Оприходованы ранее неучтенные материалы	134	2 083	94
2	Излишки, выявленные при инвентаризации	7 533	4 274	631
3	Доходы от демонтажа основных средств			
4	Прочие	14 202	5 526	3 562
	Всего	21 869	11 883	4 287

Расшифровка ПРОЧИХ РАСХОДОВ (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах). Сумма всего — 295 196 тыс.р.

В том числе:

1) Расходы, связанные с поступлением от продажи основных средств и иных активов, продукции, товаров (пп.1 и пп.4 п.11 ПБУ 10/99)

№	Наименование расходов	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)	Отчетный период (2019)
1	Прочие расходы (связанные с продажей) - всего	169 348	88 545	126 851
	в т.ч. расходы, связанные с продажей, выбытием основных средств и иных активов			
	расходы, связанные с продажей материалов, товаров	169 348	88 545	126 782
	расходы, связанные с оказанием услуг, предоставлением в аренду	43		69

2) Прочие расходы, не связанные с поступлением от продажи (пп.12 п.11 ПБУ 10/99)

№	Наименование расходов	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)	Отчетный период (2019)
1	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий дог-в	2 471	2 627	2 237
2	Стоимость имущества, переданного безвозмездно	187	98	86
3	Расчетно-кассовое обслуживание	19 467	7 386	21 595
4	Налоги, начисленные в соответствии с законодательством:	1 170	3 396	872
5	Выплаты в пользу физических лиц (материальная помощь, подарки и прочие)	1 132	1 377	973
6	Прочие	101 421	18 269	22 866
	ИТОГО:	125 848	33 153	48 629

Расшифровка стр. 2400 Отчета о финансовых результатах «Чистая прибыль отчетного года» Расчеты по налогу на прибыль

№ строки	Наименование расходов	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)	Отчетный период (2019)
	Прибыль(убыток) от реализации -всего	481 225	346 439	236 698
2200	В т.ч. От основной деятельности	462 340	334 643	223 281
	От прочей реализации	18 885	11 796	13 417
	Доходы от участия в других организациях			1
2330	Проценты к уплате	9 900	6 241	
2320	Проценты к получению	4 345	1 625	990
	Прибыль(убыток) от внереализационной дея-	-103 978	-21 270	-44 342
2410	Налог на прибыль текущего года	100 326	68 943	34 137
2460	Штрафы, пени за нарушение налогового законодательства	65		
	Итого	271 301	251 610	159 210
	Изменение отложенных налоговых обяза-	7 444	-1 026	-8 318
	Изменение отложенные налоговые активы	-75	92	3
	Чрезвычайные расходы			
2400	Чистая прибыль	278 670	250 676	150 895

20. Распределение расходов Общества по элементам затрат,
признанных в «Отчете о финансовых результатах» (тыс. руб.)

Показатели	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)	Отчетный пе- риод (2019)
Материальные затраты	3 176 629	3 884 794	4 162 466
Затраты на оплату труда	1 023 960	1 112 140	1 072 038
Отчисления на социальные нужды	299 878	290 806	316 915
Амортизация	6 824	3 942	2 610
Прочие затраты	2 432 939	2 718 698	2 543 225
ИТОГО по элементам затрат	6 940 230	8 010 380	8 097 254
Изменение остатков (прирост(-): незавершенн. производ- ства, готовой прод. и др.			-491 188
Изменение остатков (уменьшение (+): незавершенн. про- изводства, готовой прод. и др.	446 353	1 455	
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120+2210+2220 Отчета о фин. рез)	7 386 583	8 011 835	7 606 066

21. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Пояснения по расчетам по налогу на прибыль:

Показатели	Отчетный период (2021)	Отчетный период (2020)
Величина текущего налога на прибыль	100 326	68 943
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	74 338	64 111
Постоянное налоговое обязательство	18 618	5 767

Структура Отложенных налоговых активов на отчетную дату:

Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	94 530,17		35 173 471,61	35 247 611,04	20 390,74	
Косвенные производственные расходы	175,62				175,62	
Материалы	2 193,91		901,83	3 046,03	49,71	
Незавершенное производство	67 108,03			67 108,03		
Основные средства	25 052,61		27 745,42	32 632,61	20 165,42	
Оценочные обязательства и резервы			2 314 066,89	2 314 066,89		
Убыток текущего периода			32 830 757,47	32 830 757,47		
Итого	94 530,17		35 173 471,61	35 247 611,04	20 390,74	

Структура Отложенных налоговых обязательств на отчетную дату:

Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		9 344 553,20	29 022 918,11	21 577 915,00		1 899 550,09

Материалы		838830,04	967 983,32	139 595,11		10 441,83
Незавершенное производство		7 734 653,30	26 873 579,00	20 091 258,81		952 333,11
Основные средства		771 069,86	576 806,40	743 662,47		937 925,93
Оценочные обязательства и резервы			604 549,39	604 549,39		
Итого		9 344 553,20	29 022 918,11	21 579 065,78		1 900 700,87

Сопоставление БУ и НУ (строка 2411 Отчета о финансовом результате)

НОБ по БУ	разница между 99.02.1 и 99.02.2	74 338 282,55
ПНО	разница между Кт и Дт счета 99.02.3	18 617 512,68
ВР	разница между Дт и Кт счета 09	-74 139,43
ВР	разница между Дт и Кт счета 77	7 443 852,33
	разница между Кт и Дт 99.09	1,13
	Налог на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовом результате)	100 325 509,00
	Налог на прибыль (строка 180 Декларации по налогу на прибыль)	100 325 509,00

Отложенный налог на прибыль (строка 2412 Отчета о финансовом результате)

ВР	разница между Дт и Кт счета 09	-74 139,43
ВР	разница между Дт и Кт счета 77	7 443 852,33
	Отложенный налог на прибыль	7 369 712,90

Отложенный налог на прибыль – это сумма налога, рассчитываемого умножением временной разницы на ставку налога. Этот налог «отложен» на будущее, то есть будет влиять (в сторону уменьшения или увеличения) на сумму налога к уплате в будущих отчетных периодах.

22. Информация о связанных сторонах

(об учредителях, аффилированных лицах, бенефициарных владельцах — требования п.27 ПБУ 4/99, п.1 ПБУ 11/2008, п.4 ст.93 ФЗ №208-ФЗ «Об акционерных обществах»).

На конец 2021г. уставный фонд предприятия принадлежит 1 (одному) юридическому лицу.

В 2021 году дивиденды не выплачивались.

Связанными сторонами Общества, согласно подп. «а» п.4 ПБУ 11/2008 могут быть аффилированные лица, которыми признаются:

- дочерние и зависимые общества;
- основные и преобладающие общества;
- группа лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо;
- физические лица – члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления данной организацией либо члены ее коллегиального исполнительного органа, а также лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа;
- другие организации или физические лица, под контролем или значительным влиянием которых находится общество.

№ п/п	Наименование юридического (физического) лица, ИНН юридического лица	Характер отношений (вид связи)
1	Шутов Александр Васильевич	Является руководителем.
2	Гниденко Лев Викторович	Входит в группу лиц.
3	Акционерное общество «Ойкумена»	Является учредителем

Взаимоотношения по связанным сторонам (об учредителях, аффилированных лицах, бенефициарных владельцах — требования п.27 ПБУ 4/99, п.1 ПБУ 11/2008, п.4 ст.93 ФЗ №208-ФЗ «Об акционерных обществах») за 2021 г. в *Приложении № 6*

Согласно закону «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ (далее — закон № 115), под бенефициарными владельцами понимаются физлица, владеющие компаниями или оказывающие влияние на их управление (напрямую или через других лиц), являются обязательной частью документации юридического лица, совершающего операции с деньгами или имуществом. Под владением понимается не менее чем 25 процентное участие в компании.

Единственным участником ООО «УСГ» с долей участия 100% является Акционерное общество «Ойкумена» ИНН 7422019490. В свою очередь, акционерами АО «Ойкумена» являются четыре физических лица и одно юридическое лицо с равномерным участием в уставном капитале по 20% акций каждый.

В связи с изложенным, конечного бенефициара ООО «УСГ» Общество не определяет.

23. Выплаты основному управленческому персоналу

В течение 2021 года Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу:

	тыс. руб.		
	2021г.	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	129 564	127 127	112 001

24. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

В соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010 в 2020 году предприятием создан оценочный резерв на предстоящую оплату отпусков работников. Оценочное значение - на 31.12.2021г. равен 40 787 тыс. рублей.

Оценка осуществленной деятельности руководством предприятия в данный период подтверждает полноту уплаты всех предусмотренных предприятием налогов и платежей.

25. Изменения учетной политики

В отчетном году вносились изменения в учетную политику в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с законодательством РФ предприятие в 2022г планирует применять нормы новых ФСБУ 6 и 25. В межотчетный период отразит необходимые изменения в связи с переходом на них, а в Отчетности за 2022г будут отражены в соответствующих формах.

26. События, произошедшие после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности заключены государственные контракты на общую сумму 6 240 млн. рублей с Заказчиками:

- ФКУ УПРДОР "ЮЖНЫЙ УРАЛ" ГК № 7 от 09.03.2022г. (№ 2022-101- от 09.03.2022)
- КОМИТЕТ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА ГОРОДА ЧЕЛЯБИНСКА МК № 22-95152Э
- МИНИСТЕРСТВО ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА И ТРАНСПОРТА ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

15 марта 2022 года ООО «Урал-Сервис-Групп» получен Аттестат СИСТЕМЫ ДОБРОВОЛЬНОЙ СЕРТИФИКАЦИИ В СФЕРЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА И ТРАНСПОРТА (Система «РОСДОРСЕРТИФИКАЦИЯ») на аккредитацию испытательной лаборатории на соответствие требованиям ГОСТ ISO/IEC 17025-2019 в качестве технически компетентной лаборатории. Срок действия аттестата с 15.03.2022г. по 14.03.2025г. *Приложение №12.*

В связи с предстоящим уменьшением объемов Заказов принято решение о закрытии части обособленных подразделений, не загруженных объемами работ. **24 марта 2022г** были закрыты 3 ОП : «Кусинский», «Увельский» и «Троицкий -1».

27. Прочая информация

Общество в отчетном году иных бюджетных средств или иной государственной помощи не получало.

Общество не планирует прекращения деятельности организации.

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий Общество не имело.

Общество не располагает информацией о подверженности организации рискам хозяйственной деятельности, которые с большой долей вероятности могут иметь финансовые последствия в будущем.

28. Принцип непрерывности деятельности

Настоящая финансовая отчетность было подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности Общества. Акционеры намерены продолжать финансирование Общества, необходимое для продолжения ее деятельности. Руководство полагает, что Общество сейчас находится в стадии развития, и будет продолжать свою деятельность непрерывно. Основываясь на этом руководство полагает, что подготовка отчетности исходя из принципа непрерывности деятельности является оправданным.

29. Риски хозяйственной деятельности

Руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего состояния экономической ситуации в РФ на ее будущее финансовое положение. Руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах.

- риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью для Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. В настоящее время, учитывая экономическую и политическую ситуацию в России, можно ожидать ухудшения покупательной способности потребителей продукции Общества и ограничения доступа к капиталу. Общество оценивает данный риск как низкий.

- страновой риск

Общество не подвержено страновому риску, т.к. осуществляет деятельность на территории Российской Федерации. Негативное изменение макроэкономических условий в России не отразилось на выручке Общества и его чистой прибыли в 2021 году. В 2022 году так же не ожидается ухудшение данной ситуации.

Директор



А.В. Шутов

30.03.2022

Информация, сопутствующая бухгалтерской (без проведения аудита)

1. Характеристика финансового, имущественного состояния и платежеспособности

№.	Наименование показателя	Отчетный год 2021	Отчетный год 2020	Отчетный год 2019
1	Выручка от реализации, тыс.р.	8 037 156	8 446 425	7 969 618
2	Прибыль от реализации, тыс.р.	481 225	346 439	236 698
3	Чистая прибыль, тыс.руб,	278 670	250 676	150 895
4	Чистые активы, тыс.руб	680 354	401 581	150 905
5	Произв-ность труда 1 чел,тыс.р	3 270	2 951	2 725
6	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,3450	0,2020	0,1051
7	Доля внеоборотных активов в итоге баланса (%)	1,11	0,88	0,83
8	Доля материально-производственных запасов в итоге баланса (%)	41,47	52,86	65,19
9	Доля дебиторской задолженности в итоге баланса (%)	28,79	29,39	28,23

Основные экономические показатели за годы существования ООО «Урал-Сервис-Групп» приведены в *Приложении 7*.

Характеристика платежеспособности

№	Наименование прочих активов, пассивов	Код. стр	На конец отчетного года (2021)	На конец отчетного года (2020)	На конец отчетного года (2019)
1	Наличие денежных средств	1250	542 638	303308	50577
	- в кассе		103	201	227
	- на счетах в банке		542 535	303107	50350
2	Задолженность в бюджет	1520	166 895	184416	68747
3	Задолженность во внебюджетные фонды	1520	30 420	28606	30146

Сведения о природоохранных мероприятиях

№	Наименование мероприятий	Затраты за 2021 год	Затраты за 2020 год	Затраты за 2019 год	Источник финансирования
1	Оплата за негативное воздействие на окружающую среду (в Упр. Росприроднадзора)	3 119	3267	95	Себестоимость
2	Платежи за нарушение природоохранного законодательства	нет	нет	нет	Прибыль

Объекты строительства ООО «Урал-Сервис-Групп» в 2021 году приведены в *Приложении 8*.

Объем продаж продукции, товаров, работ, услуг в 2021 г. (без налогов) составил 8 037 156 тыс. рублей, в том числе:

(тыс.руб.)

Код Стр ф.2	Наименование показателя	Объем реализации 2021 г	Удельный вес годовой выручки к общей выручке предприятия 2021 г
2110	Основное производство, в т.ч.	7 848 923	97,66
2110	Строительство и содержание мостов	578 401	7,02
2110	Строительство и ремонт автодорог	1 698 089	21,31
2110	Содержание автодорог	5 293 975	65,87
2110	Услуги перевозки и прочие смр	278 458	3,46
	Прочие доходы, в т.ч.	188 233	2,34
2340	Услуги, аренда	1 254	0,02
2340	Реализация основных сред-в		
2340	Прочая реализация	186 979	2,32
	ВСЕГО:	8 037 156	100,00

В 2021 году выполнение строительно-монтажных работ было осуществлено для заказчиков Челябинской области (Управление дорожного хозяйства Администрации г. Челябинск, МП "МАГНИТОГОРСКИНВЕСТСТРОЙ" Г. МАГНИТОГОРСКА", АО «ОЙКУМЕНА» и т.д.).

Часть работ по СМР в 2021 году выполнялись на условиях толлинга (давальческие материалы).

Список заключенных договоров с основными Заказчиками в 2021 году приведен в *Приложении 9*.

Информация по отчетным сегментам приведена в *Приложении 10*. Из таблицы видно, что основную часть выручки предприятие получило от содержания и строительства автомобильных дорог, строительства и содержания мостовых сооружений, осуществленных в г. Челябинске и на территории Челябинской области.

В 2022 году ООО «Урал-Сервис-Групп» планирует выполнение строительно-монтажных работ на сумму не менее 6 801 862 тыс. руб. Плановые показатели выручки на 2022 год по основной деятельности приведены в *Приложении 11*.

Социальные показатели

Основные показатели по труду и заработной плате ООО «Урал-Сервис-Групп» приведены в следующей таблице:

№ п/п	Показатель	За 2021 год	За 2020 год	За 2019 год
1	Среднесписочная численность, чел.	2 458	2 862	2 925
2	Затраты на оплату труда (ФОТ), тыс. руб.	1 092 600	1 183 707	1 122 728
3	Средняя заработная плата 1 работника в мес, руб	37 042	34 466,19	31 987
4	Сумма начисленных соц.взносов и пенс.взносов, тыс.	320 490	311 848	332 170

Предприятие перечисления на солидарный счет в НПФ не производит. Осуществляет компенсационные выплаты за услуги мобильной связи и за использование личного автотранспорта в служебных целях в пределах установленных лимитов (норм).

Характеристика основных средств по состоянию на 31.12.2021г.

Код Стр.	Наименование показателя	Всего	В том числе по назначениям	
			Производств, назначения	Непроизводств. назначения
	Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств	31 998	31 998	-
	Износ основных средств	13 366	13 366	-

Коэффициент износа (%)	41,77	41,77	-
Остаточная стоимость основных средств	18 632	18 632	-
Коэффициент обновления (%)	32,63	32,63	-
Коэффициент выбытия (%)	15,62	15,62	-