



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К годовому бухгалтерскому балансу за 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ССПЭБ»

1. Основные сведения об организации

ООО «ССПЭБ» (далее по тексту Общество)

Юридический адрес: 111141, Москва г, муниципальный округ Перово, пр-кт Зелёный, д. 5/12, стр. 2, этаж 2, помещ. №БТИ 7

Дата государственной регистрации: «08» октября 2013 г.

ОГРН: 1137746920750

ИНН: 7717764789

КПП: 772001001

Зарегистрировано в ИФНС России № 20 по г. Москва «29» сентября 2021 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в электронной базе 1С: Предприятие 8.3

Среднесписочная численность работающих на конец 2021 г. составляет 61 человек.

Основным видом деятельности ООО «ССПЭБ» в 2021 году является: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 71.12)

Хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года, и была направлена на получение доходов в текущем и последующих периодах.

Изменений размера уставного капитала в 2021 году не было.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 1 млн. рублей. 100% доли в УК принадлежит Усманову Рафаэлю Рафкатовичу.

Организация имеет следующие обособленные подразделения:

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Уфа, директор филиала Панчиков Валерий Николаевич (совм.).

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Южно-Сахалинск, директор филиала Сизова Юлия Дмитриевна (совм.).

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Самара, директор филиала Панчиков Валерий Николаевич

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Ханты-Мансийске, директор филиала Потапов Никита Алексеевич (совм.)

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Санкт-Петербурге, директор филиала Решетникова Елена Борисовна

Обособленное подразделение ООО «ССПЭБ» в г. Москва (ИФНС №36), директор обособленного подразделения Усманов Рафаэль Рафкатович – закрыто 15.11.2021 г.

Также организация владеет 100% долей в УК ТОО «Ю-Эйч-Эс-И-Пи Казахстан» (Казахстан).

2. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Основные средства в бухгалтерском балансе отражены по остаточной стоимости. В отчетном году переоценка основных средств не производилась. Резерв на ремонт основных средств не формировался. Амортизация начисляется линейным способом. В составе основных средств, находящихся в собственности Общества на конец отчетного периода, учитываются:

Вид ОС	Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2021, тыс. руб.
Автотранспортные средства	870,90	24 777,15
Компьютерная и офисная техника	890,9	1 029,02
Приборы и прочие ОС	787,50	956,33
Итого	2 549,30	26 762,5

Также на 31.12.2021 года у организации в лизинге находилось 2 автомобиля, один учтен на балансе лизингодателя, второй учтен на балансе лизингополучателя.

3. Нематериальные активы (НМА)

В бухгалтерском балансе НМА отражаются по остаточной стоимости. Первоначальная стоимость НМА погашается линейным способом. На балансе в качестве НМА числятся Программа для ЭВМ "Оценка Риска 1.0" остаточной стоимостью 13 тыс. руб. и Программа для ЭВМ "BowTieUni" остаточной стоимостью 13 тыс. руб. В составе НМА, находящихся в процессе приобретения на 31.12.2021 года, отражены затраты на приобретение ПО для хранения и синхронизации данных на сервере, затраты на создание и наполнение сайта uhsep.com и прочие.

4. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Списание стоимости МПЗ при их выбытии производится по средней себестоимости.

Информация по запасам:

Вид МПЗ	Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2021, тыс. руб.
Материалы	1 809,8	1 374,6
Товары	6 022,0	6 022,0
Незавершенное производство	14 461,9	27 487,6
Итого	22 293,7	34 884,2

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженности отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Перевод задолженности из краткосрочной в долгосрочную не производится. В бухгалтерском учете на 31.12.2021 г. сформирован резерв по сомнительным долгам. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не формируется.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности:

	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2021, тыс. руб.
Дебиторская задолженность		
Расчеты с поставщиками	9 748	7 125
Расчеты с покупателями и заказчиками	114 331	195 936
Расчеты по налогам и сборам	237	
Расчеты по социальному страхованию	1 023	107
Расчеты с персоналом по оплате труда	22	33
Расчеты с подотчетными лицами	114	311
Расчеты с персоналом по просим операциям		7

	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2021, тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность	650	650
Итого	126 125	205 776
Кредиторская задолженность		
Расчеты с поставщиками	180 383	196 036
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 550	1 689
Расчеты по налогам и взносам	22 490	47 438
Расчеты по социальному страхованию	2 213	1 630
Расчеты с персоналом по оплате труда	4	2 239
Расчеты с подотчетными лицами	178	198
Расчеты с персоналом по прочим операциям		
Прочая кредиторская задолженность	40 650	1 572
Итого	248 468	250 801

6. Предоставленные займы

Задолженность по займам отражается в бухгалтерском учете отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Суммы процентов, причитающихся к получению по займам выданным, начисляются ежемесячно.

7. Денежные средства

У организации на 31.12.2021 года открыты: в АО РАЙФФАЙЗЕНБАНК 2 (два) рублевых счета – расчетный и карточный и 4 (четыре) валютных счета в долларах США (расчетный и транзитный) и в ЕВРО (расчетный и транзитный); в АО «Альфа-Банк» - 1 (один) рублевый счет, в БАНК "ВБРР" (АО) – 1 (один) рублевый счет, в ПАО ВТБ – 1 (один) рублевый расчетный счет и 1 (один) казначейский счет.

Также Организация регулярно перечисляет средства на краткосрочные рублевые депозиты. На 31.12.2021 года у Организации нет открытых депозитных счетов.

Остаток на расчетных счетах Организации на 31 декабря 2021 года составляет 39 769,9 тыс. рублей и 46,06 долларов США. В кассе организации на 31.12.2021 года 30,4 тыс. рублей. На депозитных счетах на 31.12.2021 года средств нет.

8. Капитал

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 1 млн. рублей. 100% доли в УК принадлежит Усманову Рафаэлю Рафкатовичу.

8. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продаж, работ и услуг отражается в бухгалтерском учете по мере отгрузки продукции, выполнении работ и оказании услуг.

Доходы от реализации в 2020 году составили 500 574 тыс. руб. (без НДС).

Доходы от реализации в 2021 году составили 608 246 тыс. руб. (без НДС).

9. Расходы, связанные с реализацией

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции, работ и услуг (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счета учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде без распределения на остатки незавершенного производства.

Себестоимость продаж составила в 2020 году – 379 595 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость продаж составила в 2021 году – 390 714 тыс. руб. (без НДС).

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

10. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат (прибыль), полученный от основных видов деятельности в 2021 году, составил 146 886 тыс. руб. Прибыль по итогам 2020 года составила 49 563 тыс. руб.

11. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 83 230 тыс. руб.:

Прочие доходы	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2021, тыс. руб.
Строка 2320 отчета о финансовых результатах	372	1 194
Проценты к получению	372	1 194
Строка 2340 отчета о финансовых результатах	1 457	82 036
Доходы от реализации амортизируемого имущества	5	212
Доходы от реализации имущества и права требования	483	2 990
Резерв по сомнительным долгам		31 929
Списание просроченной кредиторской задолженности		43 127
Курсовые разницы	10	3 703
Прочие доходы	959	72

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 45 197 тыс. руб.

12. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 73 839 тыс. руб.:

Прочие расходы	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2021, тыс. руб.
Строка 2350 отчета о финансовых результатах	18 100	73 839
Расходы от реализации амортизируемого имущества	8	35
Расходы от реализации имущества и права требования	50	498
Резерв по сомнительным долгам		59 785
Услуги банка	2 300	3 121
Штрафные санкции по хоздоговорам и НС	2	2
Списание просроченной кредиторской задолженности		270
Курсовые разницы		804
Прочие расходы	15 740	9 324

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 6 112 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с тем, что не все расходы, отраженные в бухгалтерском учете, принимаются для целей налогового учета отчетного периода.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Общество в 2021 году формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций без применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%. В 2021 году в налоговом учете организации получена прибыль 179 675 806 руб.

Величина бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила в 2021 году 80 517 986,86 руб. с учетом выплаченных учредителю промежуточных дивидендов в сумме 18 000 000,00 руб.

14. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат (прибыль), полученный в 2021 году, составил 80 517 986,86 тыс. руб.

15. Оценочные обязательства

На 31.12.2021 г. в бухгалтерском учете сформирован резерв по сомнительной задолженности в сумме 38 892 тыс. руб.

16. Сведения о связанных сторонах

Усманов Рафаэль Рафкатович (Генеральный директор, учредитель 100%): кроме выплат по трудовому договору (заработная плата), в 2021 году получал выплаты в виде дивидендов.

В то же время в течение 2021 года Усмановым Р.Р. был получен процентный займ в сумме 30 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. у Усманова Р.Р. есть задолженности перед ООО «ССПЭБ» по займу в сумме 28 400 тыс. руб. и по начисленным процентам.

Также в 2021 году Усманову были начислены и перечислены дивиденды за 2020 год в сумме 23 558 000,00 руб., и промежуточные дивиденды за 2021 год в сумме 18 000 000,00 руб.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее страховые взносы) в 2021 году составили – 11 223 тыс. руб.

17. Прочие сведения

На 31.12.2021 в залог имущество не передавалось. Обеспечений обязательств выданных и полученных нет. Условных активов и обязательств нет.

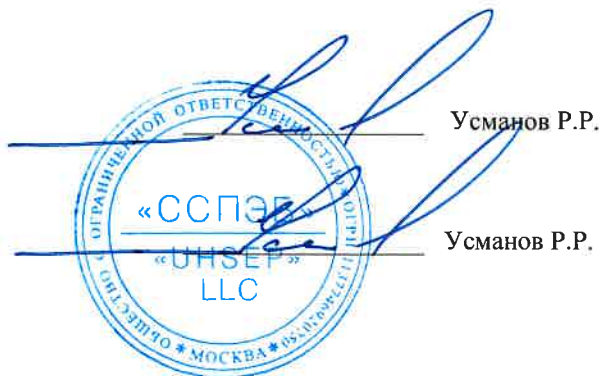
Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности – нет.

Организация не испытала негативного воздействия от событий, связанных с пандемией коронавируса Covid-19 в 2021 году. Не ожидается негативное воздействия событий, связанных с этой пандемией в 2022 году.

Генеральный директор
ООО «ССПЭБ»

Главный бухгалтер
ООО «ССПЭБ»

29. марта 2021 года

 Усманов Р.Р.
Усманов Р.Р.

