

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Южуралтеплострой»

1. Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Южуралтеплострой», далее по тексту Общество.

Юридический и фактический адрес: 119421, Москва г., Обручева ул., дом 8, этаж 1, помещение VII, комната 1.

ОГРН: 1037402892196

ИНН: 7451088508

КПП: 772801001

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: Серия 74 №002070651 от 28.01.2003г. выдано Инспекцией МНС России по Советскому району г.Челябинска.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица от 22.07.2021г. выдано Инспекцией ФНС № 28 по г. Москве.

Учредители Общества:

- Менченков Валерий Сергеевич. Размер доли 100 % (номинальная стоимость 1 000 000,00 руб.).

Уставный капитал Общества, согласно Уставу, составляет 1 000 000,00 руб. Оплачен полностью.

Исполнительный орган: генеральный директор.
Менченков Валерий Сергеевич (Решение № 14 от 30.06.2020г.)

Лицо ответственное за методологию и подготовку финансовой (бухгалтерской) отчетности: Генеральный директор Менченков Валерий Сергеевич.

Основной вид деятельности Общества:

Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20

Дополнительными видами деятельности являются:

- сбор и обработка сточных вод (ОКВЭД 37.0)
- обработка и утилизация отходов (ОКВЭД 38.2)
- предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.31.2)
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)
- аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования (ОКВЭД 77.39.1) и др.

Общество применяет основную систему налогообложения. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.

В отчетном периоде не были допущены существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета, а также, которые могли бы повлиять на существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Численность работников по состоянию на 31.12.2021 г. составила 1 человек.

2. Доходы и расходы

Свою деятельность Общество осуществляет на территории г. Челябинска и Челябинской области; г. Москва и Московской области. Выручку Общество определяло в соответствии с ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 мая 1999г. № 32н и п.3ст.271 Налогового кодекса РФ, по методу начисления: датой получения доходов от реализации товаров (работ, услуг) признается дата реализации.

Доходы в 2021 году составили всего **1 233 626 012 руб.** (без НДС).

Внереализационные доходы составили всего **22 053 453 руб.**

Общество не выдало в 2021г. краткосрочные и долгосрочные %-ные займы.

Расходы, связанные с реализацией в 2021г. составили **1 254 467 753 руб.** (без НДС).

Калькулирование себестоимости производится с применением метода «директ-костинг»

В состав прямых расходов были включены:

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда, в том числе страховые взносы с ФОТ;
- амортизация;
- арендная плата;
- консалтинговые услуги и др.

Незавершенное производство по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

Внереализационные расходы в 2021 г. составили всего **689 558 руб.**

Учет расходов на расчетно-кассовое обслуживание (РКО) банка организован с применением счета 91.02 «Прочие расходы».

3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021г., составила прибыль в сумме **522 154** тыс. руб.

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», так как в праве применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

4. Сведения об учетной политике организации

Общество руководствуется положениями учетной политики, составленным в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», с учетом изменений и дополнений. Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1УП от 30.12.2018г., внесение дополнений и изменений в учетную политику, связанных с началом ведения новых видов деятельности не требовалось.

Первоначальная стоимость основных средств (ОС) Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС. Не амортизируемого имущества у Общества нет. В целях налогового учета амортизационная премия не применяется.

Приобретение ОС, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов ОС, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов (МПЗ) и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том периоде, в котором они были осуществлены. Расходов на капитальный и дорогостоящий ремонт ОС, который бы привел к необходимости создания резерва на такие расходы, в 2021 году не было.

Оценка МПЗ при отпуске материалов в производство и ином выбытии производится Обществом по средневзвешенной себестоимости.

Расходы по договорам страхования учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности, и отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов» для обеспечения равномерного включения в состав расходов, а в балансе данные расходы отражены в строке 1210 «Запасы».

Резервы: Общество не имеет неликвидных и трудно реализуемых МПЗ, в связи с чем у Общества не возникает обязанность создавать резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Общество сотрудничает только с проверенными клиентами. Дебиторская и кредиторская задолженность, отнесенная к просроченной по условиям оплаты договорам, не соответствует критериям признания задолженности безнадежной (сомнительной) и/или с истекшим сроком давности. Таким образом, у Общества не возникает обязанность создавать резерв по сомнительным долгам.

Общество обладает достаточным объемом оборотных средств для предстоящих расходов и платежей.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств в соответствии с условиями договора:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке гашения, превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производилась, краткосрочная кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам в долгосрочную кредиторскую задолженность так же не производилась.

Решение о выплате дивидендов за 2020г. участниками Общества в 2021г. не принималось. За весь период деятельности Общество не являлось участником судебных процессов в качестве ответчика, к Обществу со стороны контрагентов нет требований, связанных с неисполнением своих обязательств. Общество не вело судебных разбирательств, что подтверждает положительную репутацию Общества.

Связанные стороны, которые контролируют или оказывают значительное влияние на деятельность предприятия, отсутствуют. Аффилированных лиц нет.

В течение 2021 года Общество не получало государственной помощи.

25.03.2022г.