

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
финансово-хозяйственной деятельности ООО «ИНВЕСТГРУПП»
за 2021г.

Раздел 1 «Данные о хозяйственной деятельности ООО «ИНВЕСТГРУПП»

Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТГРУПП» зарегистрировано в Межрайонной инспекции № 39 по Республике Башкортостан Министерства Российской Федерации по налогам и сборам, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц –

серия 02 № 007157607 от 30.06.2014г.;

ОГРН - 1140280039272

В 2021 году среднесписочная численность работников составила 6 человек.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «ИНВЕСТГРУПП» в 2021 году было:

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей,
- оказание прочих услуг.

В 2021г. общество не осуществляло затрат на капитальные вложения

Раздел 2 «Данные о финансовых результатах деятельности»

В 2021 году ООО «ИНВЕСТГРУПП» выполнило работ и оказало услуг на 1050848 тыс. руб., себестоимость продукции, работ, услуг составила 1041321 тыс. руб., валовая **прибыль** составила 9527 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Показатели	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС, акцизов) (стр.2110 Ф.№2)	Удельный вес %	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (без НДС, акцизов) (стр.2120 Ф.№2)	Удельный вес %	Валовая прибыль (убыток) (стр.2100 Ф.№2)	Удельный вес %
Всего:	1050848,4	100	1041320,9	100	9527,5	100
в том числе:						
СМР	1050006,7	99,9	1040487,5	99,9	9519,2	99,9
ПРОЧИЕ	841,7	0,1	833,4	0,1	8,3	0,1

По итогам 2021 года выручка от Реализации СМР составила 1040487,5 тыс. руб., ее удельный вес в общей сумме выручки составляет 99,9%.

Себестоимость продаж за 2021 год по элементам затрат составила:

Наименование статей расходов	Себестоимость продаж (тыс. руб.) (стр. 2120 Ф.№2)
Материалы	689395,8
Амортизация	833,4
Расходы на оплату труда	1218,5
Страховые взносы	364,4

Услуги сторонних организаций по выполнению СМР	281558,0
Генподрядные услуги	104145,2
Охрана объекта	5150,9
Аренда оборудования	507,8
Расходы на содержание автотранспорта	159,9
Суточные и проживание	222,2
Инвентарь и хозпринадлежности	
прочие	
Увеличение остатков незавершенного производства	(42236,0)
ВСЕГО Себестоимость продаж	1041320,1

Коммерческие и управленческие расходы за 2021 год

Наименование статей расходов	Управленческие расходы (тыс. руб.) (стр. 2220 Ф.№2)
ВСЕГО	7989,8
Расходы на оплату труда	4796,5
Резерв на оплату отпусков	407,8
Страховые взносы	1474,7
Содержание автотранспорта	
Содержание зданий, сооружений	918,7
Прочие, всего	392,1
В т.ч.	
Информационные услуги	44,0
Командировочные расходы	26,7
Канцелярские, почтовые расходы	9,1
Расходные материалы, инвентарь, хоз. принадлежности	87,1
Реклама	
Прочие	225,2

Прочие доходы и расходы за 2021 год

Наименование статьи	Сумма	
	Доходов	Расходов (стр.2330+ стр.2350 Ф.№2)

	(стр.2320+ Ф.№2)	стр.2340
ВСЕГО	8339	8342
Реализация прочего имущества	8295,5	8235,1
Корректировка суммы начисленного резерва на оплату отпусков	1,6	7,4
Стоимость вторичного сырья	36,6	
Услуги кредитных организаций		93,7
Проценты на остаток по р/с	5,3	
Прочие		5,8

По данным Отчета о финансовых результатах за 2021 год Общество получило прибыль от продаж в размере 1537тыс. руб. Убыток от прочих операций за 2021 год составил 3 тыс. руб.

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	на начало анализируемого периода (на 01.01.2020)		на конец анализируемого периода (на 31.12.2020)		(гр.4-гр.2), тыс.руб.	(гр.4 : гр.2), %
	в тыс.руб.	в % к валюте баланса	в тыс.руб.	в % к валюте баланса		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Имобилизованные средства*	2724	1,7	1963	0,8	-761	
2. Текущие активы**, всего	155329	98,3	256660	99,2	+101331	
в том числе:	121292	76,7	118117	45,7	-3175	
Запасы (кроме товаров отгруженных)						
в том числе:	101088	64,0	55677	21,5	-45411	
- сырье и материалы;						
- готовая продукция (товары).						
-затраты в незавершенном производстве: издержках обращения полуфабрикаты	20204	12,7	62440	24,2	+42236	
НДС по приобретенным ценностям	5404	3,4	14196	5,5	+8792	
Ликвидные активы, всего в т.ч.	28633	18,1	124290	48,0	+95657	

- денежные ср-ва и краткосрочные вложения	3817	2,4	93		-3724	
- дебиторская задолженность (срок платежа по которой не более года)	24816	15,7	124197	48,0	+99381	
Финансовые вложения						
1. Собственный капитал	1343	0,8	2558	1,0	+1215	
2. Долгосрочные обязательства, всего	221	0,1	221	0,1		
- прочие долгосрочные обязательства						
3. Краткосрочные обязательства всего	156490	99,0	255786	98,9	+99296	
-заемные средства						
- кредиторская задолженность	156302	98,8	255301	98,7	+98999	
- оценочные обязательства	188	0,1	485	0,2	+297	
Валюта баланса	158054	100	258565	100	+100511	

Структура активов общества по состоянию на 31.12.2021г. характеризуется следующим соотношением: 0,8% иммобилизованных средств и 99,2% текущих активов.

Наибольший удельный вес в структуре активов занимают Дебиторская задолженность (48%) и Запасы (45,7%).

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2021 года составила 124197 тыс. руб., в т.ч.:

- а) задолженность за реализованные товары (работы, услуги) 112138 тыс. руб.
- б) сумма авансов выданных поставщикам 12027 тыс. руб.
- в) прочая дебиторская задолженность 32 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2021 года 255301 тыс. руб. (в структуре пассивов – 98,7%)

в т.ч.:

- а) задолженность поставщикам за тмц, оказанные услуги 254458 тыс. руб.
- б) задолженность по платежам в бюджет 581 тыс. руб.
- в) задолженность по расчетам с персоналом 216
- г) прочая кредиторская задолженность 46 тыс. руб.

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя		Изменение	
	на начало анализируемого периода (на 01.01.2021)	на конец анализируемого периода (на 31.12.2021)	(гр.4-гр.2), тыс. руб.	(гр.4/гр.2), %

	в тыс.руб.	в % к валюте баланса	в тыс.руб.	в % к валюте баланса		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	1343	0,8	2558	1,0	+1215	
2. Уставный капитал	20	-	20	-		
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1 - стр.2)	1323		2538	1,0	+1215	

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2021 на 2538 тыс. руб. больше уставного капитала.

Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	на 01.01.2021	на 31.12.2021		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,0	1,0	-	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 2.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,2	0,5	+0,3	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,02	0,00	-0,2	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 0,2 и более.

На 31 декабря 2021г значение коэффициента текущей ликвидности (1,0) не соответствует норме. В течение анализируемого периода коэффициент не изменился.

Коэффициент быстрой ликвидности также имеет значение, не укладывающееся в норму (0,5). Это означает, что у Общества недостаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Не соответствует норме коэффициент абсолютной ликвидности (0,0 при норме 0,2 и более).

Раздел 3 Обеспечение сопоставимости данных за 2021 год с данными за 2020 год.

Расшифровки показателей отдельных статей баланса приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Раздел 4 «О способах ведения бухгалтерского учета»

Бухгалтерский баланс ООО «ИНВЕСТГРУПП», Отчет о финансовых результатах и прочие формы к годовому отчету составлены в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010

№ 66н (в редакции от 06.04.2015г №57н) «О формах бухгалтерской отчетности организаций» на основании учетных записей, произведенных согласно Плану счетов, утвержденному приказом Минфина России от 31.10.2000г. № 94н.

Оценка имущества и обязательств общества произведена по фактическим затратам на приобретение.

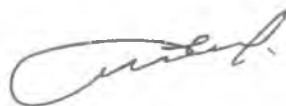
В составе основных средств учитываются здания, сооружения, машины, оборудование сроком службы более одного года.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Производственные запасы оценены по фактической стоимости приобретения.

В 2021 году ООО «ИНВЕСТГРУПП» на основании приказа об учетной политике определяло выручку от реализации по методу начисления.

Директор ООО «ИНВЕСТГРУПП»



А.В. Евсеев