Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СтройПартнер» на 31 декабря 2021г.

г. Москва 30 марта 2022 г.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

ООО «СтройПартнер» в дальнейшем именуемое «Общество», является коммерческой организацией, которая создана и действует в соответствии с действующим законодательством РФ и настоящим Уставом.

Учредителем Общества являются физические лица граждане РФ.

Общий уставный капитал ООО «СтройПартнер» составляет 1 000 000 - 00 руб. и полностью оплачен.

Реквизиты юридического лица:

ИНН: 7722680372

КПП: 772501001

ОГРН: 1097746100374

ОКПО: 60465337

Юридический адрес: 119071, Москва г, 2-Й Донской проезд, дом 4, строение 1, этаж 4, помещение 410

Генеральный директор: Урпин Константин Андреевич

Главный бухгалтер: Киркин Алексей Вячеславович

2. Информация о бенефициарах

Конечными бенефициарами Общества согласно Федеральному закону от 07.08.2001г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» являются учредители: Урпин Константин Андреевич (100%).

3. Информация об аффилированных лицах (связанных сторонах) по состоянию на 31.12.2021г.

В ООО «СтройПартнер» операции с аффилированными лицами и связанными в отчетном периоде не проводились.

Решением № 1 от 09.02.2009 Единоличным исполнительным органом ООО «СтройПартнер» был назначен Генеральный директор ООО «СтройПартнер» Урпин Константин Андреевич.

Решением №4 от 08.02.2012 г. были продлены полномочия Генерального директора ООО «СтройПартнер» Урпина Константина Андреевича на три года.

Решением №5 от 08.02.2015 г. были продлены полномочия Генерального директора ООО «СтройПартнер» Урпина Константина Андреевича на три года.

Решением от 08.02.2018 г. были продлены полномочия Генерального директора ООО «СтройПартнер» Урпина Константина Андреевича на три года.

Единоличным исполнительным органом ООО «СтройПартнер» назначен генеральный директор ООО «СтройПартнер» Урпин Константин Андреевич согласно Решению единственного участника ООО «СтройПартнер» от 05.02.2021г. о продлении полномочий.

4. Основными видами деятельности общества являются:

- 46.7 Торговля оптовая специализированная прочая;

Иные виды деятельности:

- 43.12 Подготовка строительной площадки;
- 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
- 43.3 Работы строительные отделочные;
- 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- 46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- 46.6 Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями;
- 46.9 Торговля оптовая неспециализированная;

- 47.5 Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах;

- 47.9 Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;

- 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам;

- 52.10 Деятельность по складированию и хранению;

- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

- 68.1 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;

- 68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

- 71.11.1 Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта;

- 77.3 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств;

- 77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.

5. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующий год

Предприятие применяет общею систему налогообложения. Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии со следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Приказ Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации";
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н).

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Руководитель Общества. Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется Главным бухгалтером Общества. В Обществе установлена компьютерная технология обработки учетной информации. Учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С «Предприятие 8.3». В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России.

Основные положения учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета:

- переоценка основных средств не производилась;
- Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью (п. 20 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утверждено Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н.);
- амортизация объектов основных средств (основных групп основных средств) производится линейным способом начисления амортизационных начислений;
- предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 руб. рублей учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке. Одновременно с этим ведется забалансовый учет таких основных средств;
- объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств сразу после начала фактической эксплуатации с выделением на отдельном субсчете к счету 01 "Основные средства". При этом амортизацию начислять в

общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию;

- затраты по ремонту основных средств включаются в затраты отчетного периода. Резерв по ремонту основных средств не создается;
- арендная плата и затраты по содержанию арендованных ОС непосредственно включается в затраты того периода, к которому они относятся.
- учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение;
- определение фактической себестоимости материальных ресурсов, учитываемых на счете 10 и списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости;
- в Обществе применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 314н. УБРАТЬ
- в обществе применяется ФСБУ 5/2019

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (включая Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применимые Положения по бухгалтерскому учету). Существенного изменения содержания, структуры форм отчетности по сравнению с предыдущим годом не было.

6. Расшифровка статей форм бухгалтерской отчетности Общества.

Объем выручки от реализации товаров (работ, услуг) за 2021 год составляет 1 110 207 тыс. рублей. Выручка образовалась от оптовой торговли строительными материалами.

Задолженность по заработной плате за 2021 год отсутствует.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 19 человек.

Себестоимость продаж за 2021год составляет 932 213 тыс. рублей, коммерческие расходы расходы составляют 144 751 тыс. рублей и прочие расходы в сумме 4 968 тыс. рублей.

Оплата поставщикам за поставленные товары /выполненные услуги	1 138 682 тыс. руб.
Оплата труда, в т.ч. НДФЛ и страх взносы	32 885 тыс. руб.
Налог на прибыль организаций	6 968 тыс. руб.
Прочие выплаты	27 382 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2022г. составляет - 190 246 тыс. рублей

в т.ч.:
Расчеты с поставщиками по авансам выданным – 99 126 тыс. рублей;
НДС по авансам и предоплатам выданным - (9 517) тыс. рублей;
Векселя полученные – 5 000 тыс. рублей;
Расчеты с покупателями и заказчиками – 90 604 тыс. рублей;
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль – 1 212 тыс. рублей;
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками - 2 474 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2022г. составляет – 94 409 тыс. рублей

в т.ч.:
Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 8 497 тыс. рублей;
Расчеты с покупателями по авансам полученным – 87 248 тыс. рублей;
НДС по авансам и предоплатам – 14 603 тыс. рублей;
Налог на добавленную стоимость – 10 678 тыс. рубелей.

Чистая прибыль по результатам года составила 28 686 тыс. рублей. В обозримом будущем ООО «СтройПартнер» не планирует прекращения своей деятельности.

7. События после отчетной даты

1) В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний. Общество расценивает данную пандемию в качестве не корректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

2) В связи с началом 24.02.2022 г. специальной военной операции и введения ряда стран экономических санкций в отношении банковского сектора и многих отраслей экономики Российской Федерации. Руководством АО «ДЭП №142» проведен анализ влияния сложившейся ситуации на непрерывность деятельности общества. В результате проведенного анализа, считаем необходимым отметить, что введенные санкции не затрагивают виды деятельности Общества. Общество имеет на балансе достаточно активов для обеспечения бесперебойной деятельности.

3) Незавершенные судебные дела возникшие после отчетной даты:

Незавершенные судебные дела	Истец	Предполагаемое взыскание/убытки ООО «СтройПартнер»»
№ А40-10508/2022, Исполнительный лист от 27.09.2022	ООО «СтройПартнер»	80 424,21 рублей
№ А40-10446/2022, Исполнительный лист от 11.08.2022	ООО «СтройПартнер»	97 828,82 рублей
№ А40-10444/2022, Исполнительный лист от 16.06.2022	ООО «СтройПартнер»	136 456,00 рублей
№ А40-74712/2022 *	ООО «СтройПартнер»	14 879 699,65 рублей
№ А40-74714/2022 *	ООО «СтройПартнер»	2 492 440,86 рублей
№ А40-90508/2022 *	ООО «СтройПартнер»	3 015 654,64 рублей
№ А50-7895/2022, Возвращение искового заявления	ООО "УК "ГИПСОПОЛИМЕР"	31 233,31 рублей
№ А40-205884/2022, Принятие заявления к производству	ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПФР № 8 ПО Г. МОСКВЕ И МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	53 500,00 рублей

*Судебные разбирательства приведенные в данной таблице находятся в стадии рассмотрения.

8. Непрерывность деятельности

В связи с вышеизложенным пандемия коронавируса (COVID-19) не повлияла на вид деятельности и прибыль Общества. Достоверная оценка влияния и последствия событий на данный момент затруднительна к прогнозированию. Так же полагаем что события, начавшиеся в мире 24.02.2022, несомненно, оказывают большое влияние на экономику Российской Федерации и всех хозяйствующих субъектов, однако Общество на данный момент имеет уверенность в непрерывности своей деятельности.

Руководство уверенно, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильную динамику спроса на товары и услуги Общества.

8. Заключительные положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Генеральный директор
ООО «СтройПартнер» _____/Урпин К.А./