ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год в текстовой форме

АО «Южноуральское управление строительства»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общин сведения
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета
   2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
   2.2 Методологические аспекты учетной политики
3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской отчетности
4. Информация об оценочных значениях
5. Информация об обеспечениях и обязательствах
6. События после отчетной даты
7. Информация о связанных сторонах
8. Условные обязательства и активы
9. Планируемое развитие общества

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Южноуральское управление строительства»;

Сокращенное наименование: АО «ЮУС»

Общество не имеет филиалов и представительств.

Юридический адрес Акционерного общества «Южноуральское управление строительства» («Общество»):

Российская Федерация, Челябинская область, г.Озерск, ул. Октябрьская д. 7, помещение 1, офис 511

Регистрация Общества: АО «ЮУС» зарегистрировано 25.07.2016г. Инспекцией ФНС №3 по Челябинской области. Реорганизовано из ЗАО «Южноуральское управление строительства»

ОГРН 1047401179310

ИНН 7422005955

КПП 741301001

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. равен размеру 300 000 000 рублей.

Акционеры Общества:

ООО «НПРО Урал» - 36,8%

ООО «ТГД» - 33%

НПФ «Достояние» - 0,12%

Физические лица – 30,08%

Основные виды деятельности Общества в 2021 году: предоставление в аренду недвижимого имущества

Дочернее общество: ООО «Домостроительный комбинат» 81% акций

Зависимых обществ нет.

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером в программе 1С Предприятие.

2.1.2 Методологические аспекты учетной политики

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.21г сформированы в сумме 138399 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.21г сформированы в сумме 0,9 тыс.руб.

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*	*%*
1	Сдача в аренду недвижимого имущества	8 610	100
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		*8610*	*100*

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Доходы от восстановления резервов по сомнительным долгам	4 417
2	Доходы от реализации прочего имущества	222
Всего (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)		**4 639**

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование расходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Себестоимость списанных ТМЦ	488
2	Налог на имущество	442
3	Расходы на проведение годового собрания акционеров, ведения реестра акционеров.	287
4	Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	5 787
5	Аудиторские услуги	50

6	Аренда земельных участков	19
7	Прочие расходы	89
Всего (строка 2350)		**7 162**

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по сомнительной задолженности. По состоянию на 31.12.2021 г. созданы следующие резервы:

- резерв по сомнительной задолженности – 3 023 тыс. руб.
- резерв по отпускам – 27 тыс. руб.

5. Информация об обеспечениях обязательств на 31.12.2021

У Общества отсутствуют обеспеченные обязательства по состоянию на 31.12.2021.

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

7. Связанные стороны.

Связанная сторона/ Основание связанности	**Вид операции**	**Данные за 2021 г.**		
		Объем операции	**Условия и сроки завершения расчетов**	**Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)**
ООО НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (АО «ЮУС» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор комплексного обслуживания	3 718	оплата денежными средствами и зачетом по требованию	(13 328)
	Договор переуступки	3		(551)
	Договор займа	7 286		(541 925)
	Договор аренды	1953		

ООО ХГ НПРО «Урал» ИНН 7413024246 (АО «ЮУС» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор переуступки		оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	(1 411)
ООО «Сервисный Центр» ИНН 7422043686 (АО «ЮУС» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор обслуживания инженерных сетей Договор уступки Договор аренды Продажа ТМЦ	1280 11 267	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	(4 294) (1628)
ООО «ТД Руда Урала» ИНН 7413020900 (АО «ЮУС» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор переуступки Договор займа Договор аренды	 9	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	(143) (30 741)
ООО «Домостроительный комбинат» АО «ЮУС» является учредителем	Продажа ТМЦ		оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	(16)
ООО « Бакальское Рудоуправление» АО «ЮУС» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор аренды Продажа ТМЦ Оплата ч/з 3 лиц	29	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	145 101 115

Создание резерва по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонам:

По состоянию на 31.12.2021г создан резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанной стороной ООО «Бакальское Рудоуправление» в сумме 354 тыс.руб

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным лицам в отчетном периоде не производилось.

Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу:

Основному управленческому персоналу заработная плата в 2021году выплачивалась в сумме 378 тыс.

8. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности за 2022г, отсутствуют.

9. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2022 году планируется продолжение деятельности, связанной с предоставлением в аренду недвижимого имущества.

Директор **А.И. Смоловик**

Гл. бухгалтер **Н.Л. Шагина**

20.01.2022