

ООО «УралЭнергетикаСервис»

ИНН / КПП 5904184512 / 590401001

Россия, 614089 г. Пермь, ул. Братская, 135а.

тел.8(342)294-11-52, факс 8(342)294-11-53

Пояснения к годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Сведения об ООО «УЭС»

Общество создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано в соответствии с ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» 14 марта 2008 года в ИФНС по Свердловскому району г. Перми.

Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1085904005230.

Место нахождения Общества: Пермский край, г. Пермь, ул. Братская, дом № 135, корпус А.

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС по Свердловскому району от 14 марта 2008 г., ИНН 5904184512, КПП 590401001.

Общество создано путем учреждения.

Учредителем, а равно и участником Общества является Копылов Валерий Викторович.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

В течение 2021 года директором Общества являлся: Копылов Валерий Викторович

Копылов Валерий Викторович – назначен на должность директора решением единственного участника Общества.

В соответствии с пунктом 2.1 Устава уставный капитал Общества составляет 10 000,00. Уставный капитал оплачен полностью.

Основные виды деятельности Общества.

– Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (включая обеспечение работоспособности (эксплуатации) объектов электросетевого хозяйства): ОКВЭД-2 35.12;

Результаты деятельности Общества.

Доходы и расходы за 2021 год составляют:

Выручка от выполненных работ: 10 803 тыс. рублей (без учета НДС), в том числе по видам деятельности:

– Работы по плановой расчистке и расширению трасс от нежелательной поросли и угрожающих деревьев для обеспечения работоспособности энергетических сетей (ОКВЭД-2 35.12) в сумме 5 409 тыс. рублей;

– Предоставление услуг в области лесозаготовок (ОКВЭД-2 02.40.2) в сумме 5 224 тыс. рублей;

– Услуги по подготовке строительной площадки (ОКВЭД-2 43.12) в сумме 170 тыс. рублей;
Внереализационные доходы всего 26 тыс. рублей, в том числе:
– Проценты по предоставленным займам: 26 тыс. рублей.
Расходы:
– Связанные с выполнением работ (себестоимость продаж): 9 210 тыс. рублей;
– Управленческие расходы: 5 512 тыс. рублей;
– Внереализационные расходы 62 тыс. рублей, в том числе: расходы на услуги кредитных организаций – 58 тыс. рублей; списание НДС при отсутствии СФ – 1 тыс. рублей; 3 тыс. рублей - суммы не принимаемые при расчете налога на прибыль, в том числе: расходы прошлых периодов, штрафные санкции, пени.
По результатам деятельности в 2021 году получен убыток в сумме 3 955 тыс. руб.

Источники выплат дивидендов и иных выплат, использование нераспределенной прибыли в отчетном периоде.

На начало отчетного периода остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составляет: 18 108 тыс. рублей.

Выплаты дивидендов из прибыли в 2021 году не производились.

На конец отчетного года остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составляет 14 906 тыс. рублей.

Применение в 2021 году ПБУ 18/02.

Налоговый учет Общества осуществляется с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Пояснения к расхождению сумм расходов, отраженных в декларации по налогу на прибыль с данными бухгалтерской отчетности.

Расхождения сумм расходов в декларации по налогу на прибыль с данными бухгалтерской отчетности составляют всего 560 тыс. рублей. В том числе:

1. В результате применения амортизационной премии по основным средствам, введенным в эксплуатацию, в налоговом и бухгалтерском учете по итогам 2021 года величина амортизации в бухгалтерском учете больше на 607 тыс. рублей, чем в налоговом (БУ).

2. Суммы, не учитываемые при расчете налога на прибыль, составляют: 191 тыс. руб. (БУ).

3. Увеличение расходов в бухгалтерском учете при признании затрат на приобретение запасов в расходах периода 23 тыс. руб. (БУ).

4. Стоимость НЗП в бухгалтерском учете превышает стоимость НЗП в налоговом учете на 164 тыс. рублей, в связи с принятием косвенных расходов, приходящихся на выполненные, но не переданные заказчику работы, в предыдущем налоговом периоде (НУ).

5. 97 тыс. рублей – стоимость не амортизируемого имущества в налоговом учете первоначальной стоимостью до 100 тыс. рублей (НУ)

Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества нет фактов хозяйственной деятельности, могущих существенно повлиять на уменьшение или увеличение в будущем экономических выгод Общества.

Раскрытие информации по статьям баланса.

Актив баланса

Внеоборотные активы: 3 045 тыс. рублей.

– 2 361 тыс. рублей – остаточная стоимость основных средств, приобретенных за плату и находящихся в собственности общества.

– 684 тыс. руб. – отложенные налоговые активы, которые будут погашены в следующих отчетных (налоговых) периодах в том числе: сумма 5 тыс. руб. – отложенный налоговый актив с расходов признанных в бухгалтерском учете при осуществлении затрат на приобретение запасов (ФСБУ 5/2019), сумма 679 тыс. руб. – отложенный налоговый актив с убытка.

Запасы в сумме 2 094 тыс. рублей:

– 1 726 тыс. рублей - наличие ТМЦ на складе и у МОЛ (сч. 10);

– 55 тыс. рублей - расходы, относящиеся к будущим периодам, и учитываемые как запасы (сч. 97.21);

– 313 тыс. рублей – сумма НЗП;

Дебиторская задолженность: 4 665 тыс. рублей:

– 3 176 тыс. рублей - задолженность заказчиков (сч. 62.01);

– 414 тыс. рублей - задолженность поставщиков по выплаченным авансам, за вычетом НДС по выданным авансам;

– 1 тыс. руб. задолженность сотрудников по суммам, перечисленным в подотчет;

– 1 000 тыс. рублей - задолженность сотрудников по займам (сч. 73.1);

– 22 тыс. рублей - страховая премия по обязательному страхованию имущества, относящаяся к будущим периодам (сч. 97.21).

– 52 тыс. рублей – переплата в бюджет.

Финансовые вложения: 1 017 тыс. руб. – процентный займ, предоставленный сторонней организации.

Денежные средства, находящиеся на расчетном счете общества, в сумме: 4 738 тыс. рублей (сч. 51).

Прочие оборотные активы: 23 тыс. рублей - сумма расходов будущих периодов, учитываемая как прочие оборотные активы (сч. 97.21).

Пассив баланса.

Уставный капитал: 10 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль: 14 906 тыс. рублей (сч. 84)

Отложенные налоговые обязательства в сумме 173 тыс. рублей (сч. 77).

- 140 тыс. руб. - разница при расчете амортизации в бухгалтерском и налоговом учете организации в результате расхождений в первоначальной стоимости, возникших при применения амортизационной премии в налоговом учете при вводе в эксплуатацию основных средств.

- 33 тыс. руб. – разница в оценке НЗП в налоговом и бухгалтерском учете.

Кредиторская задолженность: 493 тыс. рублей, в том числе:

– 13 тыс. рублей (сч. 60.01, 76.05) - задолженность поставщикам и подрядчикам;

– 20 тыс. рублей – задолженность сотрудникам по предоставленным авансовым отчетам;

– 4 тыс. рублей – задолженность по заработной плате за декабрь 2021, погашенной в январе 2022 г., согласно срокам оплаты;

– 456 тыс. рублей (сч. 68, 69) - задолженность по платежам в бюджет и страховым взносам. Задолженность погашена в 2022 году, согласно срокам уплаты налогов и страховых взносов. Просроченной задолженности по уплате налогов и страховых взносов у Общества нет.

События после отчетной даты.

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества нет фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть отражены как события после отчетной даты.

Оценочные значения.

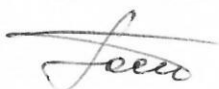
Резерв по сомнительным долгам создан в нулевой сумме в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

Директор



Копылов В.В.

Главный бухгалтер



Гостищева Л.В.