

Пояснения
к балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год
по ООО «Промэнерго»

Полное наименование общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Промэнерго».

Сокращенное наименование: ООО «Промэнерго».

Местонахождение общества: 385000, Российская Федерация, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Строителей, 7.

Должностные лица:

Директор Чунтыжев Казбек Шугаибович

Главный бухгалтер Власова Зоя Ивановна с 02.02.2021г.

Главный бухгалтер Чамокова Сарет Рашидовна с 01.06.2020г. по 02.02.2021г.

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

Единственным учредителем общества является Чунтыжев К.Ш.

Свидетельство о государственной регистрации от 07.07.2003 года ОГРН 1030100534199.

Общество с ограниченной ответственностью «Промэнерго» имеет право юридического лица, обладает обособленным имуществом, имеет самостоятельный баланс, круглую печать, расчетный счет в Юго-Западном банке ПАО «Сбербанк» г. Ростов-на-Дону и расчетный счет в КБ «Кубань Кредит ООО» г. Майкопа. Осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом.

Основным видом деятельности являются выполнение электромонтажных работ на строящихся объектах промышленного и гражданского строительства всех форм собственности, а также освещение автодорог и трансформаторных подстанций напряжением до 110 кВ включительно.

Инвестиционной и финансовой деятельностью общество не занимается.

Доход от реализации работ, услуг: тыс. руб.

	2021 г	2020 г
1.Электромонтажные работы	12958,4	53148,5

Прочие доходы:

	2021 г	2020 г
1. Реализация ОС	20,0	-
2. Реализация прочих активов	281,9	-
3. Возмещение ком. услуг	830,4	292,0
4. Аренда имущества	325,3	312,4
5. Доход от спецодежды	1,4	1,3
6. Доход от демонтажа	40,7	-

Итого:	1499,7	605,7
---------------	---------------	--------------

Всего выполнено работ и оказано услуг за 2021 г. на сумму – 14458,1 тыс. руб.

Среднесписочная численность за 2021 год составила – 15 человек.

Фонд заработной платы по Обществу составил – 5748,2 тыс. руб.

Среднемесячная заработная плата по Обществу составила – 23791,0 руб.

ООО «Промэнерго» осуществляет свою деятельность с ноября 2004 года на УСН, а с 01 января 2018 года перешло на общий режим налогообложения.

Применяемая в 2021 году учетная политика утверждена приказом директора Общества от 29 декабря 2021 года №19-пр.

Учетная политика организации предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

При формировании настоящей отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Учёт ведётся в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой 1С «Предприятие» версия 8.3. Бухгалтерский учёт ведётся методом двойной записи и в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н. Для справочной информации установлена система «Консультант-Плюс». Хозяйственные операции оформляются унифицированными формами первичных учётных документов, а также формами, разработанными Обществом и утверждёнными приказом об Учётной политике в Обществе.

Доходы признаются в том отчётном периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления средств, имущества или имущественных прав.

Расходы признаются в том отчётном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты.

В состав материально-производственных запасов (МПЗ) включаются только материалы, предназначенные для выполнения работ, оказания услуг, а также для управленческих нужд общества. Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются в составе МПЗ. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы включаются непосредственно в стоимость материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступления	Выбыло	
Запасы всего	за 2021 г.	2484,5	13577,4	7146,3	8915,6
	за 2020 г.	3136,5	25320,6	25972,6	2484,5
В т.ч. строительные эл. материалы	за 2021 г.	2355,7	6467,0	5273,6	3549,1
	за 2020 г.	1831,7	22713,0	22189,0	2355,7
ГСМ	за 2021 г.	2,7	973,9	974,4	2,2
	за 2020 г.	3,3	1631,7	1632,3	2,7
Запасные части	за 2021 г.	13,0	432,2	445,2	-
	за 2020 г.	-	582,3	569,3	13,0
Прочие хоз-ые материалы	за 2021 г.	-	223,1	223,1	-
	за 2020 г.	-	87,8	87,8	-
Инструменты и спец. приспособления	за 2021 г.	58,8	87,7	146,5	-
	за 2020 г.	106,6	176,7	224,5	-
Спец. одежда	за 2021 г.	-	12,7	12,7	-
	за 2020 г.	-	-	-	-
Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	4,8	48,9	53,7	-
Расходы будущих периодов	за 2021 г.	54,3	68,4	70,8	51,9
	за 2020 г.	40,1	80,2	66,0	54,3
Незавершенное пр-во	за 2021 г.	-	5312,4	-	5312,4
	за 2020 г.	1150,0	-	1150,0	-

Актив принимается в бухгалтерском учёте в качестве основных средств при условии, что объект предназначен для использования в течении длительного времени, т. е. продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Ожидаемый срок использования объектов ОС в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Основные средства учитываются по фактически произведённым затратам на их приобретение.

Расходы на обслуживание и все виды ремонтов основных средств, списываются единовременно в размере фактических затрат по мере выполнения ремонтов, без создания резерва предстоящих расходов на ремонт основных средств.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом, без применения повышающих и понижающих коэффициентов. Амортизационная премия не применяется.

Наличие и движение основных средств и амортизации, тыс. руб.

№ п/ п	Наименование	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопл. амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Первонач. стоимость	накопл. амортиз.
					Первонач. стоимость	накопл. амортизация		
1	Здания	3442,0	988,5	-	-	-	3442,0	1087,6
2	Сооружения	-	-	-	-	-	-	-
3	Машины и оборудования	123,5	102,7	-	-	-	123,5	114,1
4	Транспортные средства	3819,3	3819,3	-	58,6	58,6	3760,7	3760,7
5	Производственный и хоз-ный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-
	ИТОГО:	7384,8	4910,5	-	-	-	7326,2	4962,4

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности: электромонтажные работы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» на конец каждого отчетного периода распределяются в полном объеме на выполненные работы счет 20.

Косвенные затраты, накопленные на счете 23 «Вспомогательное производство» на конец каждого отчетного периода распределяются в полном объеме на выполненные работы счет 20.

Затраты на производство, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	2668,5	23584,7
Расходы на оплату труда	1940,0	2698,4
Отчисления на социальные нужды	434,1	615,8
Амортизация	5,4	123,4
Прочие затраты	37,6	1952,8
Итого по элементам	5085,6	28972,1
Затраты по субсубподряду	555,2	12432,2

Дебиторская задолженность составляет – 14816,6 тыс. руб., из которой покупатели и заказчики – 3071,9 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Поступление	Выбыло		
				погашение	Списано на фин. рез.	
Краткосрочная дебиторская задолженность Всего	за 2021 г	16780,8	20603,0	22567,2	-	14816,6
	за 2020 г	10091,9	115360,0	108671,4	-	16780,8
В т. ч. Покупатели и заказчики 62, 76	за 2021 г	7139,2	17299,3	21366,6	-	3071,9
	за 2020 г	471,0	64503,5	57835,3	-	7139,2
НДС с авансов полученных	за 2021 г	51,3	1337,7	51,9	-	1337,1
	за 2020 г	261,9	5290,0	5500,6	-	51,3
Расчёты с персоналом по предоставленным займам	за 2021 г	3271,4	-	-	-	3271,4
	за 2020 г	3271,4	-	-	-	3271,4
Расчеты по прочим операциям разные дебит. и кредиторы	за 2021 г	-	599,4	368,4	-	231,0
	за 2020 г	-	-	-	-	-
Расчёты по выданным авансам	за 2021 г	6318,9	1366,6	780,3	-	6905,2
	за 2020 г	6087,6	45566,8	45335,5	-	6318,9

Просроченная дебиторская задолженность составляет 5207,6 тыс.руб. по ПАО «Югпромэнерго», которое находится в стадии банкротства.

Резерв по сомнительным долгам не начислялся в связи с тем, что имущество, находящееся на балансе ПАО «Югпромэнерго» выставлено на торги – идет процесс реализации. У ООО «Промэнерго» имеется уверенность в погашении данной просроченной дебиторской задолженности.

Кредиторская задолженность составляет – 14415,8 тыс. руб., из которой поставщики и подрядчики – 2077,9 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Поступление	Выбыло		
				погашение	Списано на фин. рез.	
Краткосрочная кредиторская задолженность Всего	за 2021 г	10802,9	35121,1	31508,2	-	14415,8
	за 2020 г	5909,4	108051,1	103156,3	1,3	10802,9
В т. ч. поставщики и подрядчики	за 2021 г	3862,4	14180,6	15965,1	-	2077,9
	за 2020 г	1579,6	47617,7	45333,6	1,3	3862,4
Задолженность перед персоналом Общества	за 2021 г	499,8	5748,2	6077,5	-	170,5
	за 2020 г	687,2	6337,2	6524,6	-	499,8
Задолженность перед госуд. внебюджетными фондами	за 2021 г	136,8	1352,0	1370,8	-	118,0
	за 2020 г	334,3	1501,9	1699,4	-	136,8
Задолженность по налогам	за 2021 г	2109,3	5235,6	6445,8	-	899,0

и сборам	за 2020 г	1168,8	17524,3	16583,8	-	2109,3
Полученные авансы	за 2021 г	308,0	8026,3	311,6	-	8022,7
	за 2020 г	1571,1	31740,0	33003,1	-	308,0
Прочие кредиторы 76,5, 71	за 2021 г	-	478,5	468,4	-	10,1
	за 2020 г	11,8	-	11,8	-	-
Полученные займы	за 2021 г	3886,6	100,0	869,0	-	3117,6
	за 2020 г	556,6	3330,0	-	-	3886,6

В 2021 году общество получило для пополнения оборотных средств краткосрочные займы в размере – 100,0 тыс.руб., возврат которых предусмотрен в 2022 году. Возвращено полученных займов – 869,0 тыс.руб.

По результатам деятельности в 2021 году получена прибыль в размере – 557,7 тыс.руб. Начислен налог на прибыль – 147,1 тыс.руб. Дивиденды не выплачивались.

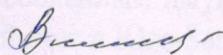
Чистые активы общества составляют – 12709,7 тыс.руб.

Государственную помощь общество не получало.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не имелось.

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности не имелось.

Главный бухгалтер



З. И. Власова