

# Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

## 1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Электросистемы»
- 1.2. Местоположение: 197374, Санкт-Петербург, Муниципальный округ Озеро Долгое, Торфяная дорога д.7, литера Ф. помещение 8-Н, каб. 21, офис 218.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 22 октября 1998г.
- 1.4. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 руб.
- 1.5. Состав учредителей: Гольдинер Андрей Яковлевич с 29.07.2020 г. (ООО «ППФ БИП Сервис» до 29.07.2020 г.) - 100% уставного капитала. Доля в уставном капитале оплачена полностью.
- 1.6. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Соколов Сергей Валентинович.
- 1.7. На 31.12.21 Общество имеет три обособленных подразделения:  
Обособленное подразделение в г. Москва.  
Обособленное подразделение в г. Пушкин  
Обособленное подразделение в г. Краснодар.
- 1.8. Общество подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, установленные статьёй 7 Федерального закона от 30 декабря 2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.9. Общество применяет общий режим налогообложения.

## 2. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

- 2.1. Основным видом деятельности Общества является выполнение работ по монтажу инженерного оборудования зданий и сооружений. Выручка за 2021 год от предоставления услуг по основной деятельности составила 2 452 301 тыс. руб., выручка от продажи электротехнического и энергетического оборудования составила 1 310 440 тыс. руб., работам и собственному производству – 1 141 861 тыс. руб.
- 2.2. Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составила 85 человек.

## 3. Особенности учетной политики общества.

- 3.1. В 2021 г. применяется ПБУ 18/02.
- 3.2. Распределение налогооблагаемой прибыли между головным предприятием и обособленными подразделениями производится исходя из удельного веса расходов на оплату труда и остаточной стоимостью амортизируемого имущества по данным налогового учета на последнее число налогового периода, за который производится расчет.

## 4. Расшифровка отдельных статей баланса.

*Строка 1210 "Запасы"*

Наименование показателя	Номер счета/субс чета	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
<b>Запасы, всего:</b>		<b>400539</b>	<b>431900</b>
<b>в том числе:</b>			
<i>Сырье и материалы</i>	<i>10</i>	<i>105799</i>	<i>95579</i>
<i>Основное производство</i>	<i>20</i>	<i>61097</i>	<i>26537</i>
<i>Товары на складах</i>	<i>41</i>	<i>233643</i>	<i>309784</i>

*Строка 1230 "Дебиторская задолженность"*

Наименование показателя	Номер счета/субс чета	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
<b>Дебиторская задолженность, всего</b>		<b>420320</b>	<b>594552</b>
<b>в том числе:</b>			
<i>Выполненные этапы по незавершенным работам</i>	<i>46</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>62.01</i>	<i>84261</i>	<i>139278</i>
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками (в у.е.)</i>	<i>62.31</i>	<i>56136</i>	<i>241543</i>
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>60.02</i>	<i>108265</i>	<i>72328</i>
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в у.е.)</i>	<i>60.22</i>	<i>191838</i>	<i>61753</i>
<i>Расчеты по авансам в у.е.</i>	<i>60.32</i>	<i>7576</i>	<i>79562</i>
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	<i>63</i>	<i>(32715)</i>	<i>-</i>
<i>Расчеты по НДС/Л</i>	<i>68.01</i>	<i>160</i>	<i>132</i>
<i>Расчеты по НДС</i>	<i>68.02</i>	<i>-</i>	<i>3363</i>
<i>Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль</i>	<i>68.04</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
<i>Расчеты по транспортному налогу</i>	<i>68.07</i>	<i>110</i>	<i>159</i>
<i>Расчеты по налогу на имущество</i>	<i>68.08</i>	<i>40</i>	<i>49</i>
<i>Прочие налоги и сборы</i>	<i>68.10</i>	<i>3</i>	<i>-</i>
<i>Расчеты по соц. страхованию и обеспечению</i>	<i>69</i>	<i>882</i>	<i>513</i>
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	<i>71</i>	<i>440</i>	<i>547</i>
<i>Расчеты по предоставленным займам</i>	<i>73.01</i>	<i>2000</i>	<i>-</i>
<i>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	<i>76.09</i>	<i>12435</i>	<i>10662</i>
<i>НДС с авансов выданных</i>	<i>76.BA</i>	<i>(11120)</i>	<i>(15347)</i>

*Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"*

Наименование показателя	Номер счета/субс чета	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего:		<b>525327</b>	<b>379066</b>
в том числе:			
Расчетные счета	51	49363	7261
Валютные счета	52	475913	371755
Депозитный счета	55.03	-	-
Прочие специальные счета	55.04	51	50

*Строка 1520 "Кредиторская задолженность "*

Наименование показателя	Номер счета/ субсчета	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Кредиторская задолженность, всего		<b>1071394</b>	<b>885276</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	11424	117644
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в валюте)	60.21	48560	63084
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	60.31	52	9
Расчеты по авансам полученным	62.02	157347	205154
Расчеты по авансам полученным (в у.е.)	62.32	928443	636241
Расчеты по НДС/Л	68.1	-	-
Расчеты по НДС	68.02	105000	-
Расчеты по налогу на прибыль	68.04	1015	1510
Расчеты по транспортному налогу	68.07	110	130
Расчеты по налогу на имущество	68.08	48	50
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	69	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	71	-	-
НДС с авансов полученных	76.АВ	(180946)	(139492)
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	76.Н	-	-
Расчеты с работниками организации	73.03	-	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76.09	341	946

## 5. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах.

Строка 2340 "Прочие доходы", всего: **378426,00**

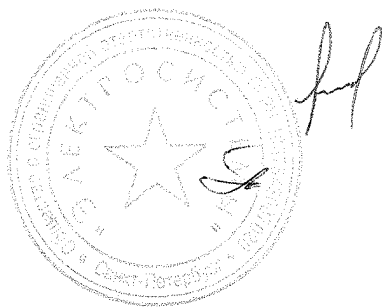
Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	3
Курсовые разницы	116826
Доходы связанные с продажей валюты	253487
Прочие внереализационные доходы	5176
Отклонение курса продажи (покупки) валюты от официального курса	2933

Строка 2350 "Прочие расходы", всего: **511296,00**

Отчисления в оценочные резервы	-2746
Курсовые разницы	143541
Расходы связанные с продажей валюты	253479
Прочие внереализационные расходы	99032
Услуги банка	6864
Дебиторская задолженность с истекшим сроком	9138
Отклонение курса продажи (покупки) валюты от официального курса	1987

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Соколов С.В.

Щепина Г.П.