

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к бухгалтерскому балансу за 2021 год

### **1. Общие сведения об организации**

Наименование предприятия: **Общество с ограниченной ответственностью «Энергомашсбыт»**

Дата регистрации: **14 марта 2001 года**

ИНН **4029024876** КПП **402901001**

Основной государственный регистрационный номер: **1024001429946**

Юридический адрес: **248009, Россия, г. Калуга, ул. Грабцевское шоссе, д. 33, оф. 404А**

Подразделений: **нет**

### **2. Органы управления обществом**

Общество имеет следующие органы управления:

1. Общее собрание участников;
2. Директор Общества.

### **3. Уставной капитал**

Размер уставного капитала: **10 000 руб.**

- общий объем (руб.): **10 000**

- доля в уставном капитале: **100%**

Изменения в Уставные документы Общества в 2021 году не вносились.

### **4. Виды деятельности**

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов.

### **5. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности**

Для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «Энергомашсбыт» руководствовалось в 2021 году Учетной политикой, утвержденной Приказом от 25 декабря 2020 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно: Налоговый Кодекс РФ; Федеральный закон РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008),

утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н; Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;

## **6. Основные средства, вложения во внеоборотные активы**

Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике Общества на 2021 год.

В составе основных средств в бухгалтерском учете отражены основные средства со сроком полезного использования больше года и стоимостью свыше 40 000 руб., в налоговом учете отражены основные средства со сроком полезного использования больше года и стоимостью свыше 100 000 руб.

В целях организации контроля за основными средствами стоимостью свыше 40 000 руб. в бухгалтерском учете и свыше 100 000 руб. в налоговом учете, учет ведется с использованием счетов «01 Основные средства» и «02 Амортизация основных средств».

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г. составляет 0 руб. Переоценка основных средств в 2021 году не проводилась.

## **7. Нематериальные активы**

Нематериальных активов нет.

## **8. Финансовые вложения**

Финансовые вложения в 2021 году не производились.

На 31.12.2021 года финансовых вложений нет.

## **9. Запасы**

Стоимость сырья и материалов на 31.12.2021 года составляет – 913 руб.

Готовая продукция на 31.12.2021 года составляет – 819 тыс. руб.

Стоимость товаров в пути на 31.12.2021 года – 4 857 тыс. руб.

Товарно-материальных ценностей в залоге нет.

Материально-производственные запасы принимаются на учет Общества и отпускаются в производство на основании Учетной политики на 2021 год.

Резерв под обесценение запасов в 2021 году не создавался.

## **10. Прочие активы**

Прочие активы: нет.

## **11. Дебиторская и кредиторская задолженность**

На 31.12.2021 года дебиторская задолженность составила 12 180 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 7 839 тыс. руб.;

Авансы выданные – 4 240 тыс. руб.;

Прочая дебиторская задолженность – 101 тыс. руб.

На 31.12.2021 года кредиторская задолженность составила 2 824 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 167 тыс. руб.;

Авансы полученные – 1 354 тыс. руб.;

Расчеты по налогам и сборам – 160 тыс. руб.;

Прочая кредиторская задолженность – 143 тыс. руб.

## **12. Займы, кредиты и прочие обязательства**

Займов, кредитов и прочих обязательств нет.

## **13. Доходы и расходы**

Доходы и расходы определяются по методу начисления.

## **14. Фонды и резервы**

На конец отчетного периода остаток резерва по неиспользованным отпускам работниками составил 17 тыс. руб.

Фонды не создаются.

## **15. События после отчетной даты**

Распределение прибыли является компетенцией единственного участника Общества.

## **16. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **17. Финансовое положение Общества**

За 2021 год валовая прибыль ООО «Энергомашсбыт» (строка 2100 формы 2 «Отчета о финансовых результатах» составила 13 983 тыс. руб.

В целом от финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год получена прибыль до налогообложения в размере 10 561 тыс. руб.

За отчетный период обязательные платежи составили:

- налог на прибыль – 2 142 тыс. руб.

- отложенный налог на прибыль – (1) тыс. руб.

Таким образом, прибыль отчетного периода (по строке 2400 формы 2 «Отчета о финансовых результатах»), составила 8 418 тыс. руб.

Прибыль, остающаяся в распоряжении Общества (по строке 1370 формы 1 «Бухгалтерского баланса»), на 31 декабря 2021 года – 22 097 тыс. руб.

## 18. Прочее

Прочее: нет

Директор

ООО «Энергомашбыт»



Е.В.Кондратьев

Главный бухгалтер

ООО «Энергомашбыт»



О.А.Семиошина

30.03.2022г.