

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ЭС»
ИНН 7704844420
за 2021г

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОСИСТЕМ»

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2021 год

г.Москва

30.03.2022

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОСИСТЕМ»,

ИНН 7704844420, КПП 997350001, ОГРН 1137746837315 .

Юридический адрес: 170028, город Тверь, проспект Победы, д.71, пом.19.

Количество учредителей: четыре физических лица Страшнов А.В., Юзепчук В.Д., Лисихин А.Н., Смирнов В.В.

Генеральный директор: Храбров Дмитрий Александрович.

Главный бухгалтер: Юхацкая Галина Иосифовна.

Среднегодовая численность работающих за 2021год: 2383 человека.

Размер уставного капитала: на 01.01.2022г - 101 370 000 рублей.

Основной вид деятельности: 46.43.1 оптовая торговля бытовыми электротоварами .

2. Сведения об учетной политике

2.1 При подготовке бухгалтерской отчетности ООО «ЭС» за 2021 год общество не имеет намерений прервать свою деятельность. Собранием участников общества подобных решений не принималось.

2.2 Существенных изменений учетной политики ООО «ЭС» в 2021 году, по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

3. Сведения о бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОСИСТЕМ», исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раскрывающие информацию, представлены в бухгалтерской отчетности ООО «ЭС» в виде отдельных форм – отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях капитала, и в виде данной Пояснительной записки. Статьи бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, к которым даются пояснения, содержат код строки пояснений из отдельных форм – код строки табличных пояснений или пункт пояснительной записки.

3.3. В составе строки 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты Бухгалтерского баланса ООО «ЭС» указываются остатки денежных средств на расчетных счетах общества (сч.51,52), остатки средств на бизнес-картах общества (сч.55), а так же переводы в пути (средства переданные в банк, но не зачисленные на расчетный счет – сч.57)

4. Информация об отдельных показателях отчетности

4.1. Нематериальные активы

- К нематериальным активам относятся объекты при выполнении следующих условий:

объект способен приносить экономические выгоды в будущем;

организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем;

возможность выделения или отделения объекта от других активов;

срок использования объекта превышает 12 месяцев;

первоначальная стоимость объекта может быть достоверно определена;

отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

- Сроком полезного использования нематериального актива считается выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

- Амортизация по всем объектам нематериальных активов начисляется линейным способом.

- Не начисляется амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования.

4.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценки	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	500	(38)	-	-	-	(49)	-	-	-	500	(87)
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	500	-	-	(38)	-	-	-	500	(38)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	500	(38)	-	-	-	(49)	-	-	-	500	(87)
	5111	за 2020г.	-	-	500	-	-	(38)	-	-	-	500	(38)

4.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

4.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

4.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	400	100	-	(500)	-
в том числе:							
Сайт	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	400	100	-	(500)	-

4.2. Основные средства

- передачи в залог основных средств в 2021 году не было
- объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и общество не предполагает последующую его перепродажу.
- актив, удовлетворяющий условиям п.4 ПБУ 6/01 относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000руб.
- сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ
- амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом
- предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

4.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценк		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	550 571	(371 903)	150 631	(4 193)	4 193	(84 419)	-	-	-	697 009	(452 129)
	5210	за 2020г.	451 412	(292 503)	89 730	(8 964)	7 957	(87 357)	-	-	-	550 571	(371 903)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	131 076	(95 061)	23 714	(1 768)	1 768	(27 759)	-	-	-	153 966	(121 996)
	5211	за 2020г.	91 286	(72 133)	35 155	(611)	457	(23 385)	-	-	-	131 076	(95 061)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	265 290	(196 916)	28 660	(703)	703	(27 841)	-	-	-	292 435	(223 242)
	5212	за 2020г.	244 823	(163 747)	20 637	(494)	494	(33 663)	-	-	-	265 290	(196 916)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	132 332	(71 793)	97 897	(1 721)	1 721	(24 862)	-	-	-	228 508	(94 934)
	5213	за 2020г.	95 657	(52 434)	33 607	(7 814)	6 962	(26 321)	-	-	-	132 332	(71 793)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	-	-	212	-	-	(5)	-	-	-	212	(5)
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	20 061	(8 134)	16	-	-	(3 819)	-	-	-	20 077	(11 953)
	5215	за 2020г.	19 646	(4 190)	331	(45)	45	(3 989)	-	-	-	20 061	(8 134)
Земельные участки	5206	за 2021г.	1 811	-	-	-	-	-	-	-	-	1 811	-
	5216	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 811	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	152 172	-	(150 631)	1 541
	5250	за 2020г.	1 626	92 347	(4 243)	(89 730)	-
в том числе:							
Электрический погрузчик EFG430--500 DZ №FN556850	5241	за 2021г.	-	1 541	-	-	1 541
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

4. 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	923
в том числе:			
Дисковое хранилище (0010-4140, 0010-4139, 0010-4138)	5261	-	507
Роликовый конвейер, тип CCS	5262	-	416
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

4.2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 949 099	1 949 099	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4.3. Запасы

4.3.1 Согласно учетной политике ООО «ЭС» для целей бухгалтерского учета, Все виды товаров отражаются в учете по ценам их приобретения у поставщиков без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

– При выбытии все группы товарно-материальных запасов оцениваются по средней за месяц себестоимости.

– Товарно-материальные запасы, которые морально устарели, полностью потеряли свое первоначальное качество и которые нельзя реализовать ежемесячно выявляются с последующей утилизацией. В связи со сложившейся системой контроля за своевременным списанием товарно-материальных запасов как морально устаревших, так и потерявших свои первоначальные качества, основание для формирования резерва под снижение рыночной стоимости не возникает.

4.3.2 Сумма товарно-материальных ценностей, находящихся в залоге у кредитных организаций по предоставленным кредитам на 01.01.2021г – 1 969 445 тысяч рублей, на 01.01.2022г – 2 789 445 тысяч рублей.

4.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансова я стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость	
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	6 917 684	-	6 917 684	125 286 533	(123 020 505)	-	-	-	X	9 183 712	-	9 183 712
	5420	за 2020г.	5 031 558	-	5 031 558	90 312 867	(88 426 741)	-	-	-	X	6 917 684	-	6 917 684
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	8 628	-	8 628	427 579	(414 225)	-	-	-	4 983	21 982	-	21 982
	5421	за 2020г.	9 260	-	9 260	277 301	(277 932)	-	-	-	4 475	8 628	-	8 628
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	6 886 180	-	6 886 180	67 779 667	(65 526 381)	-	-	-	15 870 635	9 139 465	-	9 139 465
	5423	за 2020г.	4 998 607	-	4 998 607	47 326 339	(45 438 767)	-	-	-	8 932 625	6 886 180	-	6 886 180
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	48 670 016	(48 670 016)	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	35 884 365	(35 884 365)	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	22 877	-	22 877	8 409 271	(8 409 883)	-	-	-	-	22 265	-	22 265
	5426	за 2020г.	23 690	-	23 690	6 824 863	(6 825 677)	-	-	-	-	22 877	-	22 877
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	8 311 611	5 583 043	4 525 836
в том числе:				
товары	5441	8 311 611	5 583 043	4 525 836
Запасы, находящиеся в залоге по договору -	5445	2 789 445	1 969 445	1 969 445
в том числе:				
ПАО Сбербанк	5446	1 969 445	1 969 445	1 969 445
ПАО Промсвязьбанк	5447	820 000	-	-

4.4. Финансовые вложения

4.4.1 Стоимость финансовых вложений согласно учетной политике ООО «ЭС» для целей бухгалтерского учета определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

4.4.2. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло первоначальная стоимость	начисление проц. накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
выданный займ	5306	за 2021г.	-	-	4 539	(3 539)	-	78	-	1 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.5. Заемные средства

4.5.1 Открытые, но не использованные ООО «ЭС» кредитные линии по состоянию на 31.12.2021г.:

Банк- кредитор	Вид договора	Остаток установленного лимита, не выбранный на 31.12.2021	Дата выдачи	Дата закрытия кред. линии
ПАО Банк ВТБ Кредитный договор № КС-ЦВ-725740/2021/00032 от 28.07.2021	Кредитная линия	1 000 000 000	28.07.2021	28.07.2023
ПАО Банк ВТБ Кредитный договор № КС-ЦВ-725740/2021/00033 от 14.10.2021 г.	Кредитная линия	1 000 000 000	14.10.2021	16.10.2023
ПАО Банк ВТБ Кредитный договор № КС-ЦВ-725740/2021/00034 от 15.10.2021 г.	Кредитная линия	235 000 000	15.10.2021	14.10.2024
ОСБ ВКЛ № 00112320/86071100/АСРМ от 24.06.2021	Кредитная линия	500 000 000	24.06.2021	24.06.2022
ОСБ ВКЛ № 00112820/86071100/АСРМ от 24.09.2021	Кредитная линия	500 000 000	24.09.2021	23.09.2022 г.
ОСБ ВКЛ № 00112920/86071100/АСРМ от 11.10.2021	Кредитная линия	500 000 000	11.10.2021	13.11.2022 г.
ОСБ ВКЛ № 00113020/86071100/АСРМ от 02.11.2021	Кредитная линия	500 000 000	02.11.2021	02.11.2022 г.
ОСБ ВКЛ № 00113120/86071100/АСРМ от 11.11.2021	Кредитная линия	500 000 000	11.11.2021	11.11.2022 г.
Банк «ВБРР» (АО) №92-К-20 от 30.09.2020г.	Кредитная линия	500 000 000	30.09.2020	29.09.2023
АО "АБ "РОССИЯ" №00.19-5/01/143/21 от 20.08.21г.	Кредитная линия	1 000 000 000	20.08.2021	20.08.2023
«Газпромбанк» АО № 2821-052 от 06.10.2021г.	Кредитная линия	650 000 000	06.10.2021	15.03.2024

4.5.2. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	512 604	490 382	490 382
в том числе:				
ООО "Автосоюз плюс"	5801	512 604	490 382	490 382
Выданные - всего	5810	350 000	150 000	-
в том числе:				
банковская гарантия ООО "АББ"	5811	350 000	150 000	-

4.6. Доходы организации

4.6.1 Выручка от реализации за 2021 год составила 76 004 680 тысяч рублей. По основному виду деятельности выручка от реализации составила 75 951 016 тыс. рублей (99,93%), оставшийся 0,07% составила выручка от реализации сопутствующих услуг.

4.6.2 Согласно учетной политике ООО «ЭС» для целей бухгалтерского учета выручка от реализации товаров отражается в учете – по факту перехода права собственности на проданные товары, исходя из условий договора

4.6.3 Величина прочих оборотных активов на 31.12.2021 года составила 55 906 тысяч рублей (86% стоимости прочих оборотных активов составляют расходы будущих периодов – лицензии и права использования программного обеспечения).

4.7. Расходы организации

4.7.1 Управленческие расходы отражены в отчетности в составе коммерческих расходов. К управленческим расходам общества относятся расходы на оплату труда управленческого персонала и сумма страховых взносов с оплаты труда управленческого персонала.

4.7.2 Сумма управленческих расходов за 2021 год составила – 157 470 тысяч рублей.

4.7.3 Информация о выплаченных суммах основному управленческому персоналу ООО «ЭС» за 2021 год

ФИО	Наименование	Годовая премия ЦО	Ежемесячная премия	За отработанное время	Квартальная премия	Квартальная премия ЦО	Командировка	Оплата в натуральной форме	Основной отпуск компенсация при увольнении	Отпуск очередной	Отработанное время	Пособие работодателя по нетрудоспособности	Премия по показателям	Премия по результатам	Работа в выходной	Наисчисления Итого
		0,00	4862 357,93	16705 728,59	230 000,00	3913 781,00	284 808,69	525 320,00	172 073,70	1313 658,92	2603 284,98	14 605,50	184 204,53	70 832,60	14 066,59	30 894 723,03

4.7.4. Расходы на продажу

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	359 534	238 381
Расходы на оплату труда	5620	1 741 503	1 318 764
Отчисления на социальные нужды	5630	493 608	385 809
Амортизация	5640	84 469	73 249
Прочие затраты	5650	5 730 157	4 808 660
Итого по элементам	5660	8 409 271	6 824 863
изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	612	814
изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 409 883	6 825 677

4.8. Оценочные обязательства

4.8.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	69 465	168 511	(154 555)	-	83 421
в том числе:						
оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков	5701	69 465	168 511	(154 555)	-	83 421

4.9 Информация по сегментам

В составе выручки общества за 2021 год присутствует выручка по реализации товаров на экспорт в сумме 2 606 892 тысячи рублей

4.10 Дебиторская и кредиторская задолженность

4.10.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	8 643 691	-	103 110 457	-	(99 360 097)	(162 359)	-	-	-	-	12 231 692	-
	5530	за 2020г.	7 511 724	-	77 048 518	-	(75 726 280)	(190 271)	-	-	-	-	8 643 691	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	7 656 422	-	90 652 871	-	(87 348 289)	(52 702)	-	-	-	-	10 908 302	-
	5531	за 2020г.	6 906 127	-	66 791 062	-	(66 007 913)	(32 854)	-	-	-	-	7 656 422	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	175 371	-	429 216	-	(227 434)	(351)	-	-	-	-	376 802	-
	5532	за 2020г.	146 915	-	708 844	-	(680 388)	-	-	-	-	-	175 371	-
Прочая	5513	за 2021г.	811 898	-	12 028 370	-	(11 784 374)	(109 306)	-	-	-	-	946 588	-
	5533	за 2020г.	458 682	-	9 548 612	-	(9 037 979)	(157 417)	-	-	-	-	811 898	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	8 643 691	-	103 110 457	-	(99 360 097)	(162 359)	-	X	-	-	12 231 692	-
	5520	за 2020г.	7 511 724	-	77 048 518	-	(75 726 280)	(190 271)	-	X	-	-	8 643 691	-

4.10.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 606 989	1 606 989	1 493 766	1 493 766	1 352 695	1 352 695
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 606 989	1 606 989	1 493 766	1 493 766	1 352 695	1 352 695
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

4.10.3. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

4.10.4. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	763 000 700 000	8 183 000 2 833 000	- -	(8 796 000) (2 770 000)	- -	- -	- -	- -	150 000 763 000	
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	9 510 046 8 264 679	116 163 588 92 668 928	- -	(111 285 057) (91 423 561)	- -	- -	- -	- -	14 388 577 9 510 046	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	6 699 652 5 315 847	62 518 235 57 763 413	- -	(59 235 961) (56 379 608)	- -	- -	- -	- -	9 981 926 6 699 652	
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	248 323 55 619	2 088 519 1 197 864	- -	(1 893 423) (1 005 160)	- -	- -	- -	- -	443 419 248 323	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	106 081 283 946	18 580 330 12 966 662	- -	(18 375 398) (13 144 527)	- -	- -	- -	- -	311 013 106 081	
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	2 368 000 2 553 680	23 580 587 11 806 000	- -	(22 400 070) (11 991 680)	- -	- -	- -	- -	3 548 517 2 368 000	
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	87 990 55 587	9 395 917 8 934 989	- -	(9 380 205) (8 902 586)	- -	- -	- -	- -	103 702 87 990	
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	9 510 046 8 264 679	116 163 588 92 668 928	- -	(111 285 057) (91 423 561)	- -	X X	- -	- -	14 388 577 9 510 046	

4.11. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в валюте

Величина положительных курсовых разниц по операциям пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях) составила за 2021 год – 1 880 тысяч рублей.

Величина отрицательных курсовых разниц по операциям пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях) составила за 2021 год – 105 512 тысяч рублей.

4.12. Налог на прибыль

4.12.1. За 2021 год прибыль до налогообложения составила за 2021 год – 3 455 062 тысячи рублей.

Налог на прибыль за 2021 год составил 814 079 тысяч рублей, в т.ч.

- текущий налог на прибыль – 813 285 тысяч рублей
- отложенный налог на прибыль – 794 тысячи рублей

4.12.2. В бухгалтерском балансе отложенный налог на прибыль обусловлен в ООО «ЭС» возникновением (погашением) временных разниц.

Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2021г составила 16 763 тысячи рублей, в т.ч.:

- основные средства – 80 тысяч рублей
- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков – 16 683 тысячи рублей.

Сумма отложенных налоговых обязательств на 31.12.2021г составила 13 631 тысяча рублей, в т.ч.:

- основные средства – 13 605 тысяч рублей
 - материалы – 26 тысяч рублей.
-

4.13 Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерс кого	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	413	462	400
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	246 421	178 668	160 535
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	16 763	13 915	10 849
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	9 183 712	6 917 684	5 031 558
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	271	5 188	5 361
Дебиторская задолженность*	1230	12 231 692	8 643 691	7 511 724
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 000	-	84 300
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	236 597	172 514	67 051
Прочие оборотные активы	1260	55 906	41 663	71 975
ИТОГО активы	-	21 972 775	15 973 785	12 943 753
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	150 000	763 000	700 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	13 631	9 988	8 800
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 548 517	2 743 751	2 553 680
Кредиторская задолженность	1520	10 840 060	7 142 046	5 710 999
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	83 421	69 465	53 857
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	14 635 629	10 728 250	9 027 336
Стоимость чистых активов	-	7 337 146	5 245 535	3 916 417

4.14. События после отчетной даты

Экономические санкции

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества считает, что описанные события являются не корректирующими событиями после отчетной даты.

Процентный риск

Повышение ключевой ставки с 28 февраля 2022 года с 9,5 до 20% годовых. Общество имеет текущие обязательства по погашению банковских кредитов, а также выплате процентов по кредитным договорам. Увеличение ключевой ставки, являющейся основой для расчета большей части процентных обязательств, является фактором роста кредиторской задолженности. Общество оценивает вышеуказанное событие как ухудшающие финансовые показатели, но не имеющее критические последствия для погашения повышенных процентных ставок, с учетом имеющихся внутренних резервов. Руководство Общества считает, что данный риск является не корректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Использование учетной программы ORACLE

Компания ORACLE приостановила свою работу на территории России. В связи с этим у компании ООО «ЭС» появились риски отсутствия стандартных обновлений программ. Общество оценивает данный риск как ухудшающий финансовое положение, рассчитывает на внутренние резервы и накопленный опыт работы сотрудников (IT специалистов). Руководство Общества считает, что события, связанные с описанной ситуацией, являются не корректируемыми после отчетной даты. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

4.15. Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны с Обществом с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОСИСТЕМ» на 31.12.2021г.:

№п/п	Полное фирменное наименование (ФИО) лица, являющегося связанной стороной	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Операции, осуществленные в проверяемом периоде со связанными сторонами (вид и реквизиты договора)	Оборот с НДС за 2021 год (тысяч рублей)
1	Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПОСТАВКА» ИНН 7707707132	170028, город Тверь, проспект Победы, д.71 помещение 43	учредители	23.11.2018	Агентский договор № 15 от 24.03.2014	реализация товара – 14 036 164 вознаграждение – 726 019
2	Общество с ограниченной Ответственностью «СНАБСИБЭЛЕКТРО» ИНН 7714790036	630007, город Новосибирск, улица Фабричная, дом 11, помещение 2	учредители	23.11.2018	Агентский договор № 10 от 24.03.2014	реализация товара – 7 693 966 вознаграждение – 328 219
3	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОПРОМ» ИНН 7710753570	620100, город Екатеринбург, Сибирский тракт, дом 12, строение 8, офис 310	учредители	23.11.2018	Агентский договор № 12 от 24.03.2014	реализация товара – 12 593 850 вознаграждение – 746 709
4	Общество с ограниченной Ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОМСБЫТ» ИНН 7723738018	443035, город Самара, улица Мирная, д.162Б	учредители	23.11.2018	Агентский договор № 7 от 24.03.2014	реализация товара – 9 084 022 вознаграждение – 571 272
5	Общество с ограниченной Ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОМСНАБ» ИНН 7713688960	300911, город Тула, улица Скуратовская, дом 114А Помещение 18	учредители	23.11.2018	Агентский договор № 8 от 24.03.2014	реализация товара – 9 272 516 вознаграждение – 540 326

6	Общество с ограниченной Ответственностью «Автосоюз плюс» ИНН 6901040761	170028, город Тверь, проспект Победы, 71	учредители	Договора аренды помещений №№ 2,3,4,5,8,9,10	Оборот по договорам аренды – 206 819
7	Общество в ограниченной Ответственностью ТХФ «ТВЕРСКАЯ» ИНН 6905039728	170006, город Тверь, переулок Трудолюбия, дом 35 корпус 2, Помещение 4	учредители	Договора аренды помещений №1Тв, №18Тв, №25Тв	Оборот по договорам аренды – 11 338

Генеральный директор ООО «ЭС»



Храбров

Храбров Д.А.

Главный бухгалтер ООО «ЭС»

Юхацкая

Юхацкая Г.И.