

**ООО**  
**«НордЭнергоИнжиниринг»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ЗА 2021 ГОД

г. Санкт-Петербург

# **1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

## **1.1 Полное наименование организации**

Общество с ограниченной ответственностью «НордЭнергоИнжиниринг»

## **1.2 Место нахождения:**

Место нахождения: 195009, г. Санкт-Петербург, Свердловская наб, дом 18, литера В, помещение 12Н,13Н

## **1.3 Сведения о государственной регистрации**

Дата государственной регистрации 02.07.2019 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1197847150203

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7804652827

Код причины постановки на учет (КПП): 780401001

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО): 40501189

## **1.4 Основные сферы деятельности ООО «НордЭнергоИнжиниринг»**

Основной вид деятельности – Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## **1.5 Уставный капитал Общества**

На 31.12.2021 г. размер уставного капитала составляет 20 000 тыс. руб.

## **1.6 Среднесписочная численность работающих**

Среднесписочная численность работающих в 2021 г., составила 87 человек.

## **1.7 Состав учредителя общества**

Единственным учредителем Общества является ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НОРДЭНЕРГОГРУПП" - 20 000 тыс. рублей.

## **1.8 Исполнительный орган**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества – Ивановским А.А. (до 27.12.2021г), Геммерлинг Н.В. (с 28.12.2021 г.)

## **2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет в Обществе в 2021 году велся на основании Учетной политики для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом генерального директора № 02/БУ от 31.12.2020 г.

Бухгалтерская отчетность организации формируется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производить с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

### **2.2 Учетная политика для целей налогового учета**

Налоговый учет в 2020 году велся на основании Учетной политики для целей налогового учета, утвержденной приказом генерального директора № 02/НУ от 31.12.2020 г.

При исчислении налога на добавленную стоимость организация руководствуется главой 21 части второй Налогового Кодекса РФ.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств (метод начисления) - ст. 271 Налогового Кодекса. Реализацией товаров, работ или услуг организацией признается передача на возмездной основе права собственности на товары, результаты выполненных работ, возмездное оказание услуг (ст.39 п.1 Налогового Кодекса).

Расходы, принимаемые для целей налогообложения, принимаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы их оплаты (ст.272 НК).

### **2.4 Правила формирования бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей (код по ОКЕИ 384).

Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляется сотрудниками специализированной организации ООО «Северсталь – Центр Единого Сервиса» г. Ярославль, в соответствии с заключенным Договором на обслуживание.

Бухгалтерский учет Общества ведется с применением автоматизированной системы на базе программного обеспечения 1С «Бухгалтерия предприятия 8.3. Для ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный в соответствии с Планом счетов утвержденным приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н с последующими изменениями и дополнениями.

При формировании бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год не было допущено отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, которые могли бы оказать существенное влияние на понимание пользователями отчетности:

1. финансового положения Общества
2. финансовых результатов деятельности Общества

### 3. изменений в финансовом положении Общества

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, утвержденным приказом МФ РФ от 19.04.2019 №61н.

## **3. РАСШИФРОВКА СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

В данном разделе приводятся дополнительные сведения об отдельных группах активов, обязательств, доходов и расходов, отраженных в отчетности. Данные сведения в сочетании со сведениями, приведенными в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу» должны обеспечить пользователей отчетности информацией достаточной для понимания финансового состояния, результатов деятельности и изменений в финансовом состоянии Общества.

### **3.1 Взаимовязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с показателями бухгалтерского баланса**

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств		проверка соответствия показателей (гр. 2 минус гр. 4)
показатель	сумма, тыс. руб.	показатель	сумма, тыс. руб.	
1	2	3	4	5
строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа на 31 декабря 2020 г.	2 004	строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа за 2020 г.	2 004	-
строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа на 31 декабря 2021 г.	40 989	строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа за 2021 г.	40 989	-

### **3.2 Денежные средства и их эквиваленты**

К денежным средствам приравниваются и отражаются в составе соответствующих показателей бухгалтерской отчетности денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами считаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам относятся, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты сроком менее 3 месяцев

Денежные средства на конец отчетного периода - 40 989 тыс. руб.

### **3.1 Финансовые вложения**

#### **3.1.1 Краткосрочные выданные займы и кредиты (тыс. руб.)**

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имеет задолженности по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам.

## **4. СПЕЦИАЛЬНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ**

### **4.1 События после отчетной даты**

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, и хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

### **4.2 Условные факты хозяйственной деятельности**

В 2021 году условных фактов хозяйственной деятельности не было.

### **4.3 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

В 2021 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

### **4.4 Непрерывность деятельности**

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

### **4.5 Сведения о рисках связанных с хозяйственной деятельностью**

У Общества отсутствуют потенциально возможные риски, связанные с хозяйственной деятельностью.

«28» марта 2022 года

Представитель по доверенности №3 от 13.11.2019г  
Изотова И.В.



## 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 стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	1 540	17 481	-	(18 508)	513
	5250	за 2020г.	-	5 139	-	(3 599)	1 540
в том числе:							
Мини АТЭС	5241	за 2021г.	1 540	5 817	-	(7 356)	-
	5251	за 2020г.	-	1 540	-	-	1 540
Станция рабочая конструктора тип1 в составе(Acer VeritonM4680G CPU Core i7/ RAM 32Гб/ DDR4/HDD1Тб	5242	за 2021г.	-	513	-	-	513
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ключ активации	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок питания	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервисный пакет	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Модуль аналоговых абонентских линий	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук конструкторский Acer ConceptD CN515-71	5249	за 2021г.	-	3 074	-	(3 074)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Офисный Ноутбук Acer TMP214-53-PN-NX		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ультрабук ASER SF514-54 GT		за 2021г.	-	125	-	(125)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция рабочая офисная в составе (Acer Veriton z4870G монитор Acer B246, модуль wi-fi+ гарнитура Lo		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ультрабук ASER SF514-54 GT /i7 1065G7/16Gb/512Gb SSD/Win10Pro		за 2021г.	-	125	-	(125)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели для Обособленного подразделения		за 2021г.	-	276	-	(276)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели отдел 1		за 2021г.	-	178	-	(178)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция рабочая конструктора тип 1		за 2021г.	-	2 067	-	(2 067)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели отдел 2		за 2021г.	-	168	-	(168)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели отдел 3		за 2021г.	-	164	-	(164)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Набор мебели отдел 4	за 2021г.	-	164	-	(164)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели отдел 5	за 2021г.	-	208	-	(208)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция рабочая конструктора тип 1 (170921)	за 2021г.	-	509	-	(509)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция рабочая конструктора тип 1 (310821)	за 2021г.	-	1 187	-	(1 187)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор кресел СН-727 (ТМО ТЭС)	за 2021г.	-	157	-	(157)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор кресел СН-727 (ТМО турбо)	за 2021г.	-	143	-	(143)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели (АСО)	за 2021г.	-	312	-	(312)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели (АСУ ТП)	за 2021г.	-	138	-	(138)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели (ЭТО)	за 2021г.	-	169	-	(169)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели (Смета)	за 2021г.	-	56	-	(56)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели (ТМО проектирования турбоустановок)	за 2021г.	-	475	-	(475)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор мебели (ТМО проектирования ТЭС)	за 2021г.	-	500	-	(500)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция рабочая конструктора тип1 (Veriton M6660G CPU Core i7/RAM;монитор Acer B247-2шт.)29.11.21	за 2021г.	-	506	-	(506)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станция рабочая конструктора тип1 (Veriton M6660G CPU Core i7/RAM;монитор Acer B247-2шт.)29.11.21 b	за 2021г.	-	337	-	(337)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Офисный Ноутбук Acer TMP214-52 14" в компл с док-станцией	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	61	-	(61)	-
Ноутбук конструкторский Acer ConceptD CN515-71 (15/6UHD/i7 970H/16GB DDR4 2666/1660TI 6 GB /512SSD	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	728	-	(728)	-
Станция рабочая конструктора 6 в составе: ПК Acer Veriton M6600G P/N-DT.VQUER.1B4\$ Монитор 24"Acer B	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 810	-	(2 810)	-

**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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. 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 долго- в краткосрочную 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.	50 278	(2 940)	31 275	88	(46 248)	-	(23 825)	-	2 196	-	34 224	-	
	5530	за 2020г.	4	-	50 278	-	(4)	-	(3 387)	-	-	-	50 278	(2 940)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	45 345	(2 940)	31 227	-	(39 120)	-	(23 825)	-	-	-	34 086	-	
	5531	за 2020г.	-	-	45 345	-	-	-	(3 387)	-	-	-	45 345	(2 940)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	87	-	136	-	(87)	-	-	-	-	-	137	-	
	5532	за 2020г.	4	-	87	-	(4)	-	-	-	-	-	87	-	
Прочая	5513	за 2021г.	4 846	-	(88)	88	(7 042)	-	-	-	2 196	-	1	-	
	5533	за 2020г.	-	-	4 846	-	-	-	-	-	-	-	4 846	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	50 278	(2 940)	31 275	88	(46 248)	-	(23 825)	X	2 196	-	34 224	-	
	5520	за 2020г.	4	-	50 278	-	(4)	-	(3 387)	X	-	-	50 278	(2 940)	

## 5.2. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. 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	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	22 000	13 000	-	(35 000)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	22 000	-	-	-	-	-	-	22 000
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	16 448	64 238	1 215	(8 203)	-	-	2 196	-	75 894
	5580	за 2020г.	169	16 344	487	(553)	-	-	-	-	16 448
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 465	5 464	-	(2 440)	-	-	-	-	5 489
	5581	за 2020г.	169	2 362	15	(80)	-	-	-	-	2 465
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 798	49 738	-	(3 798)	-	-	-	-	49 738
	5582	за 2020г.	-	3 798	-	-	-	-	-	-	3 798
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	9 547	4 000	-	(116)	-	-	2 196	-	15 627
	5583	за 2020г.	-	9 547	-	-	-	-	-	-	9 547
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	595	-	1 215	(1 810)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	595	472	(472)	-	-	-	-	595
прочая	5566	за 2021г.	43	5 037	-	(40)	-	-	-	-	5 040
	5586	за 2020г.	-	43	-	-	-	-	-	-	43
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	16 448	64 238	1 215	(8 203)	-	X	2 196	-	75 894
	5570	за 2020г.	169	16 344	487	(553)	-	X	-	-	16 448

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 169	139
Расходы на оплату труда	5620	140 200	51 963
Отчисления на социальные нужды	5630	40 237	14 711
Амортизация	5640	3 304	244
Прочие затраты	5650	32 341	5 743
Итого по элементам	5660	217 251	72 800
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(30 075)	(3 499)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	187 176	69 301

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Геммерлинг Николай  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.