«ЭНЕРГОСТРОЙКОМПЛЕКТ» ООО

188304, Россия, Ленинградская область,
г.Гатчина, ул. Соборная, д. 5, пом. 1
ИНН 7825352140 КПП 470501001 ОГРН 1037843002207

тел.: (812) 322-56-26
(812) 244-76-74
(812) 596-29-19

e-mail: ros-met@yandex.ru
web: www.ooostr.ru

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОМПЛЕКТ» за 2021г.

Общие положения

ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОМПЛЕКТ» (ранее ООО «СТР», изменение наименования от 30.08.2019г. Протокол №87 от 21.02.2019г. внеочередного собрания участников) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу за № 1037843002207 от 16 января 1996г. Свидетельство 78 № 004023011.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ»: Общество с ограниченной ответственностью / частная, ОКОПФ – 12300, ОКФС - 16.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ»: 188304, Ленинградская область, Гатчинский р-н, г. Гатчина, ул. Соборная, д.5, пом.1

Основные виды деятельности ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ»:
- производство прочих строительных работ,
- оптовая торговля машинами и оборудованием,
- производство общественных работ по строительству автомобильных дорог, железных дорог,
- погрузка, транспортировка и размещение твёрдых бытовых отходов, промышленных и строительных отходов 4-5 класса опасности,

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

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики организации.

Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

Общество не подлежит обязательному аудиту по итогам 2021 года в соответствии с ФЗ №307 от 30.12.2008 года.

Численность на момент сдачи бухгалтерской отчетности составляет – 16 человек.

Состав членов исполнительных контрольных органов ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ»:

Генеральный директор: Зверев Борис Петрович с 21.05.2019г., Протокол № 82 от 20.05.2019 г.

Сведения об учредителях ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ»:
Зверев Борис Петрович - 99,3%
Доля, принадлежащая Обществу (ООО «СТР») - 0,7%

Уставный капитал ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ» в 2021г. не менялся и составляет 60 000,00 рублей

Аффилированные лица	Основание аффилированности
ООО "ЭНЕРГОСТРОЙКОМПЛЕКТ" ИНН 7825352140	Участник Общества
Зверев Борис Петрович	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)

Взаимозависимые лица	Основание взаимозависимости
Зверев Борис Петрович	доля прямого и (или) косвенного участия физлица в организации составляет более 25% (пп. 2 п. 2 ст. 105.1 НК РФ).
Дочерние общества	**Основание взаимозависимости**
нет	Нет

По итогам 2021 года получена прибыль от деятельности организации в размере – 109 тыс. руб.

Моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

За отчетный период был начислен НДС в бюджет в сумме 10 070 тыс. руб.

Информация об учетной политике.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. ПРИКАЗ № 76 от 27.12.2016г.
Изменения в учетной политике на 2021 год не вносились.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:
Основные средства принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение.
Переоценка объектов основных средств не производится.
Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
Общество не создает резерва на ремонт ОС

Информация об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021г.

Материально-производственные запасы, готовая продукция принимается к учету по фактической себестоимости. Активы, которые по ПБУ 6/01 относятся к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на издержки обращения в полной сумме в момент их отпуска в эксплуатацию.
Спецодежда со сроком использования до 12 месяцев списывается на расходы единовременно в месяце, в котором спецодежда была передана в эксплуатацию;
Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости,
Балансовая стоимость запасов на 31.12.2021г. составила 42 тыс. руб. ,

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке; в бухгалтерском учете формируется резерв по дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок и не обеспеченная соответствующими гарантиями.
Для целей налогового учета резерв по не погашенной в срок дебиторской задолженности не формируется.

Расходы текущего месяца делятся на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи». Распределение общепроизводственных (косвенных) расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг), товаров.
Для учета расходов на продажу используется 44 счет. 44 ежемесячно списывается на 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения»
Прочие расходы отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы»

Выручка по основному виду деятельности составила 76 095 тыс.руб. Объем выручки по сравнению с предыдущим годом вырос на 35%.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 12 756 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 295 760 тыс.руб.

Использование прибыли

В 2021 году прибыль прошлых лет не распределялась.

Кредиты и займы

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01.

На 31.12.2021 г. числится задолженность по договорам займа в размере 30 190 тыс. руб. в том числе проценты 11 932 тыс. руб.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Общая сумма составила 337 115 тыс.руб.

Организация учитывает предоставленные займы на счете 58 «Финансовые вложения». Начисленные проценты по предоставленным займам на счете 76, субсчет 03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам».

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н).

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с применением программы «1С Предприятие 8.3».

Чистые активы ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ» на 31.12.2021 года составили 47 222 тыс. руб.

Краткосрочное вознаграждение управляющему персоналу составило - 3 517 тыс.руб.
В том числе НДФЛ и страховые взносы в общей сумме 1 547 тыс. руб.

Условные обязательства и условные активы

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Информация по сегментам

За отчетный период выручка по основным видам деятельности ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ» составила 76 095 тысяч рублей (без НДС).

Общество не осуществляет другие виды деятельности, поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Организация не выделяет отдельных географических сегментов.

События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОПЛЕКТ» и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

Учет договоров совместной деятельности.

Общество не принимает участия в совместной деятельности.

Обязательства выданные и полученные

Общество не имеет выданных или полученных обязательств.

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общество арендует недвижимое имущество (офис), в состав арендной платы которого входят все коммунальные платежи.

Государственная помощь.

Общество в отчетном году не получало государственную помощь.

Генеральный директор: _____ **Зверев** Б.П.

30.03.2022г.

