

ООО «ЭНЕРГОМОДУЛЬ»
Пояснительная записка к балансу за 2021 год

1. Сведения об обществе:

Полное наименование фирмы: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭНЕРГОМОДУЛЬ".

Сокращенное наименование юридического лица: ООО "ЭНЕРГОМОДУЛЬ".

Юридический адрес: Россия, 191015, Санкт-Петербург г, Шпалерная ул, дом № 54, литер В, помещение 26Н (адрес изменён с 30.12.2021 на 191014, Г.Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СМОЛЬНИНСКОЕ, ПЕР СОЛДАТСКИЙ, Д. 5, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 11Н)

Дата регистрации: 04.06.2012 г.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу

Обособленное подразделение: Ленинградская область, Тосненский район, г.п. Федоровское, ул. Почтовая, 19 литер А

Уставный капитал составляет: 100 000 рублей, оплачен полностью.

Информация об аффилированных лицах: учредитель одно физическое лицо Ясинский М.Л. занимает должность Генерального директора общества.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Предприятие в 2021 году провело выплату дивидендов в размере 460 000 руб..

Основной вид деятельности: Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 28 человек.

Деятельность ООО "ЭНЕРГОМОДУЛЬ" регламентируется Законодательством РФ.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Финансовая отчетность составлена на основе правил РСБУ.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет ОС ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н, на счете 01 "Основные средства».

Предприятие использует право списания объектов ОС стоимостью не более 40 000 рублей за единицу через счета учета МПЗ.

Сроки полезного использования ОС определяются Предприятием самостоятельно по каждому объекту ОС постоянно действующей комиссией, исходя из срока полезного использования, установленного для соответствующей амортизационной группы Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г.

Предприятие не проводит переоценку ОС.

Амортизация объектов ОС производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной в соответствии со сроком полезного использования.

Расходы на ремонт ОС включаются в себестоимость того периода, в котором они были произведены.

Приобретение материалов и товаров отражается в бухгалтерском учете без применения счетов 15, 16. Расходы на доставку покупных товаров (транспортные расходы), связанные с приобретением товаров и поступившие после оприходования ТМЦ, не включаются в стоимость приобретения, а относятся на счет 25 субконто «Расходы на доставку (ТЗР)». При небольшом удельном весе ТЗР (не более 10% к учетной стоимости материалов) их сумма может быть списана в дебет сч. 90 «Продажи».

Израсходованные и (или) выбывшие материальные запасы отражаются в бухгалтерском учете по средней стоимости единицы товара

Предприятие учитывает спецодежду (спецоснастку) независимо от стоимости и срока полезной службы на счете 10.

Учет выпуска готовой продукции ведется по производственной себестоимости в разрезе прямых затрат без применения счета 40.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Пояснительная записка-2021 г.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

На 31 декабря 2021 года в организации в бухгалтерском учёте сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 641142,32 руб., срок исполнения 2022 год. (Оценочное обязательство рассчитывается исходя из суммы отпускных и страховых взносов, которые начислены на них каждого сотрудника ежемесячно.).

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

По принятой учётной политике в налоговом учёте резерв на отпуска не создается.

Моментом определения налоговой базы по НДС является:

- День отгрузки (передачи товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Выручка за 2021 год от реализации работ, услуг, товаров составила 113085 тыс. рублей.

Убыток (стр.2300 отчета о финансовых результатах) составил - 13292 тыс. рублей.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2021 год составила 0 рублей.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 г. составила: краткосрочная – 22700 тыс. рублей (стр.1230 баланса). Просроченной дебиторской задолженности нет. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 г. составила 83909 тыс. руб..

3. Сведения о собственном капитале общества

№	Показатель (тыс.руб.)	на 31.12.2021
1	Сумма чистых активов	527
2	Уставный капитал	100
3	Резервный капитал	15

4. Дополнительная информация

В 2021 году продолжило падение спроса на продукцию ООО «ЭНЕРГОМОДУЛЬ» причиной тому экономическая ситуация, сложившаяся в связи с пандемией COVID-19. Работа ответственных лиц общества с потенциальными покупателями продолжается. Участие в тендерах позволяет надеяться на стабилизацию ситуации в хозяйственной деятельности общества в 2022 году.

Генеральный директор

М.Л.Ясинский

29.03.2022 г.