

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К годовому бухгалтерскому балансу за 2022 г.
Общество с Ограниченной Ответственностью «Энерготерм»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Энерготерм», юридический и фактический адрес:
УР, г. Ижевск, ул. пер. Механизаторский д.9, помещение 1

Дата государственной регистрации: « 30 » мая 2014г.

ОГРН: 1141832002905

ИНН: 1832118447

КПП: 183201001

Зарегистрировано в Инспекции Федеральной Налоговой Службы России по Ленинскому району, гор. Ижевска, код органа 1832

Свидетельство 18 № 003373472 от « 19 » мая 2014г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Отчетность составлена в сокращенном объеме, в упрощенной форме, для субъектов малого предпринимательства, согласно, Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», п.1 ч.4 ст.6

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало. Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения в виде доходов, уменьшенных на величину расходов по налоговой ставке 10% (закон УР от 29.11.2017 года № 66-РЗ).

Среднесписочная численность работающих на 01.01.2023г. составила 9 (Девять) человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
Директор – Малышев Сергей Владимирович

Деятельность Обществом осуществлялась на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение прибыли.

Размер Уставного капитала Общества не изменился и составляет на 31.12.2022 г. **260 000 (Двести шестьдесят тысяч) рублей**. Уставный капитал Общества оплачен в размере 100%.

Операции с аффилированными лицами в 2022г. способные оказывать влияние на деятельность Общества не проводились.

Общая численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2022 составляет 9 человек.

Наличие обособленных подразделений:

Местонахождения / регистрации	Численность по состоянию на 31.12.2021
426034, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Удмуртская д.266 оф. 2 Поставлено на учет 01.01.2018г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по УР, присвоен КПП 184045001	2
426049, Удмуртская Республика, г. Ижевск, пер. Механизаторский д.9, помещение 1 Поставлено на учет 19 мая 2014г. в Межрайонной инспекции Федеральной	7

2. Материальные внеоборотные активы

Основные средства в течение 2021 года не приобретались, не продавались и не списывались.

Наименование ОС	Остаточная стоимость на 01.01.2023
Автомобиль Fiat DUCATO	0,00
Автомобиль LADA LARGUS KS015L	0,00
Автомобиль VOLKSWAGEN TIGUAN	0,00
Станок токарно-винторезный 1K625	0,00
Экскаватор ЭО-2621В-2	0,00
Прицеп к легковому автомобилю	24 821,48
Автомобиль TOYOTA FORTUNER	0,00
Итого	24 821,48

Амортизация начислялась линейным способом.

3. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы на 31 декабря 2022 года составили **17 048 806 (Семнадцать миллионов сорок восемь тысяч восемьсот четыре) руб.**

В том числе:

- Дебиторская задолженность – 4 633 636 (Четыре миллиона шестьсот тридцать три тысячи шестьсот тридцать шесть) руб. Из них 7 235 (семь тысяч двести тридцать пять) руб. – авансы выданные. 4 626 401 (Четыре миллиона шестьсот двадцать шесть тысяч четыреста один) руб. – дебиторская задолженность.
- Финансовые вложения - 12 415 170 (Двенадцать миллионов четыреста пятнадцать тысяч сто семьдесят) руб.

В том числе депозит на срок менее года в размере 12 370 000 (Двенадцать миллионов триста семьдесят тысяч) руб.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2022 год составляет 0,02 руб.

4. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2022 году составили **31 946 200 (Тридцать один миллион девятьсот сорок шесть тысяч двести) руб.**

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили:

- 2019 год - 28 806 573 (Двадцать восемь миллионов восемьсот шесть тысяч пятьсот семьдесят три) руб.
- 2020 год - 26 619 569 (Двадцать шесть миллионов шестьсот девятнадцать тысяч пятьсот шестьдесят девять) руб.
- 2021 год - 29 298 396 (Двадцать девять миллионов двести девяносто восемь тысяч триста девяносто шесть) руб.

5. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили **28 550 436 (Двадцать восемь миллионов пятьсот пятьдесят тысяч четыреста тридцать шесть) руб.**, в том числе:

- Энергоресурсы – 13 249 487 руб.;
- Прочие материалы – 3 194 295 руб.;
- Амортизация – 9 929 руб.;
- Аренда – 5 047 813 руб.;
- Зарплата, налоги, резерв – 5 062 047 руб.;
- Прочие налоги – 29 229 руб.;
- Прочие работы и услуги - 1 957 636 руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили:

- 2019 год - 27 942 152 (Двадцать семь миллионов девятьсот четыреста две тысячи сто пятьдесят два) руб.
- 2020 год - 27 210 358 (Двадцать семь миллионов двести десять тысяч триста пятьдесят восемь) руб.
- 2021 год - 26 305 051 (Двадцать шесть миллионов триста пять тысяч пятьдесят один) руб.

6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный до налогообложения в 2022 году, составил **4 463 417 (Четыре миллиона четыреста шестьдесят три тысячи четыреста семнадцать) руб.** (прибыль).

За предыдущие периоды:

- 2019 год - 1 215 752 (Один миллион двести пятнадцать тысяч семьсот пятьдесят два) руб.
- 2020 год – минус 245 735 (двести сорок пять тысяч семьсот тридцать пять) руб.
- 2021 год - 988 921 (девятьсот восемьдесят восемь тысяч девятьсот двадцать один) руб.

7. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила **1 206 691 (Один миллион двести шесть тысяч шестьсот девяносто один) руб.** в том числе:

- Проценты по депозитам – 1 062 906 руб.
- Проценты по займам – 9 067 руб.
- Проценты по ст. 395 – 60 116 руб.
- Возмещение судебных расходов, неустойки, пени, госпошлины – 73 602 руб.
- Прочие доходы – 1 000 руб.

8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила **139 038 (Сто тридцать девять тысяч тридцать восемь) руб.** в том числе:

- Судебные расходы – 12 503 руб.;
- Мат помощь, премия – 55 167 руб.;
- Услуги банка – 7 968 руб.;
- Юридические услуги – 60 000 руб.;
- Подарки – 2 400 руб.;
- Пени, штрафы – 1 000 руб.;

9. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с гл. 26.2 НК составляет **413 808 (Четыреста тринадцать тысяч восемьсот восемь) руб.** и соответствует данным налоговой декларации за 2022 год.

10. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2022 году, составил **4 049 609 (Четыре миллиона сорок девять тысяч шестьсот девять) руб.** (прибыль)

Финансовый результат за прошлые отчетные периоды составил (без НДС):

- 2018 год – 3 245 679 (Три миллиона двести сорок пять тысяч шестьсот семьдесят девять) руб.
- 2019 год - 733 664 (Семьсот тридцать три тысячи шестьсот шестьдесят четыре) руб.
- 2020 год - минус 505 329 (Пятьсот пять тысяч триста двадцать девять) руб.
- 2021 год - 459 961 (Четыреста пятьдесят девять тысяч девятьсот шестьдесят один) руб.

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 01.01.2023 год составила - **4 289 735 (четыре миллиона шестьсот шестьдесят одна тысяча восемьсот шестьдесят четыре) руб.**

В том числе:

- Авансы полученные – 883 925 руб.
- Задолженность с поставщиками и прочими кредиторами – 3 246 002 руб.
- Задолженность по заработной плате – 0 руб.
- Задолженность по взносам – 0 руб.
- По налогам (УСН) – 159 808 руб.

Просроченная кредиторская задолженности на конец отчетного периода составляет 0,01 руб.

12. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом № 17/П от 13 декабря 2021 г.

Директор



(подпись)