

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Электрические сети Сибири» за 2022 год.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Электрические сети Сибири» (далее по тексту организация) образовано «23» января 2012 года.

Юридический адрес 660004, Красноярский край, Красноярск г, 26 Бакинских комиссаров ул., дом № 26.

По состоянию на 31 декабря 2022 года, фактически оплаченный уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЭСС» сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства в области бухгалтерского и налогового учета и разработанной в соответствии с ними учетной политики.

Характеристика деятельности организации

Основным направлением деятельности организации являются передача электроэнергии.

Прибыль организации за 2022 год составил 13238 тыс. рублей.

Выручка от продажи продукции, работ и услуг в 2022 году составила 189740 тыс. руб.

Себестоимость проданной продукции, работ и услуг за 2022 год составила 175135 тыс. руб.

В 2022г. Создавались резервы предстоящих расходов на капитальный ремонт и вознаграждения по итогам работы за год.

Прочие доходы составили 1157 тыс. руб. в том числе:

- оприходованы материалы 10,4 тыс.руб.
- доходы от реализации от прочей деятельности 323,96 тыс.руб.
- возмещение расходов 195,64 тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности 627,0 тыс.руб.

Прочие расходы составили 714 тыс. руб. в том числе:

- услуги банка 67,75 тыс. руб.
- общезаводские расходы на прочую реализацию 131,88 тыс.руб.
- расходы прошлых периодов 52,4 тыс.руб.
- госпошлина 77,6 тыс.руб.
- пени, штрафы 90,86 тыс.руб.
- списание дебиторской задолженности 45,56 тыс.руб.
- расходы из прибыли 5,4 тыс.руб.
- прочие расходы 242,55 тыс.руб.

Динамика основных статей бухгалтерского баланса

1. Стоимость запасов сырья, материалов, товаров на конец года составила 516 тыс. руб.
2. Дебиторская задолженность 26956 тыс. руб. вследствие выданных авансов поставщикам, а также оказанным услугам в декабре 2022г, оплата за которые наступает в январе 2023г.
3. Кредиторская задолженность составила 26345 тыс. руб.

Основные средства

В 2022г. Введено в эксплуатацию основных средств на 63414 тыс.руб.,

За 2022 год сумма начисленной амортизации составила 4079 тыс.руб.

За 2022г амортизация автомобиля по договору лизинга составила 594 тыс.руб..

Амортизация объектов основных средств в ООО «ЭСС» начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств, нормы амортизации и срока полезного использования этого объекта.

НМА

В 2022г зарегистрировали товарный знак. Амортизация составила 3,3 тыс.руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, учитываются на забалансовых счетах в оценке, предусмотренной в договоре.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Долгосрочные обязательства

Задолженность по долгосрочным кредитам на 31.12.2022 составляет 45530 тыс.руб., прочие долгосрочные обязательства 2149,0 тыс.руб.

Главный бухгалтер



 С.Н.Ивашина