

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Электроремонтная компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство электромонтажных работ
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710003		
Д	2022	12	31
)			
О	78731561		
Н	4502017735		
О	43.21		
2			
	12300	16	
С			
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Скорин Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)
17 марта 2023 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Электроремонтная компания"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 509	16 935	16 938
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 074	895	542
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	69 108	39 236	39 092
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	161	754	402
Дебиторская задолженность*	1230	43 629	34 747	89 160
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 998	14 695	40 835
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	146 479	107 263	186 969
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 358	933	1 229
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	802	4 525	2 412
Заемные средства краткосрочные	1510	15 127	280	56 585
Кредиторская задолженность	1520	74 033	45 843	73 719
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 053	4 016	5 676
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	93 374	55 597	139 619
Стоимость чистых активов	-	53 105	51 666	47 350

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Российская Федерация г. Екатеринбург
 ООО "Электронная компания"
 ИНН 7602017735 * (подпись)
 7604502001123

Руководитель
 Скоринов Андрей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

[illegible]

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	(3)	-
	5250	за 2021г.	-	3	-	(5 367)	-
в том числе:							
				5 367	-	(5 367)	-
Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI306575 инв.№44101672	5241	за 2022г.	-	-	-	(1)	-
	5251	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI306576 инв.№44101673	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI305374 инв.№44101671	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI306496 инв.№44101674	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомобиль ГАЗ Соболь(Р 579 ВТ 196)Х96275200М0929372 инв.№44101746	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 131	-	(1 131)	-
Автомобиль фургон ГАЗ 27057(Р 772 КН 196) Х96270570М0930486 инв.44101749	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	1 540	-	(1 540)	-
ПК DEXP Atlas H265 Core i5-10400 №44101706	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	56	-	(56)	-
Комплекс программно-технический измерительный РЕТОМ-61 инв.№44101718	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HUAWEI 16*1 инв.№44101726	5249	за 2022г.	-	2 412	-	(2 412)	-
	5259	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
15,6"Ноутбук Dell G315-8584 инв.№44101737		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	56	-	(56)	-
Принтер EOS2/300 разрешение печати 300 dpi инв.№44101742		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	57	-	(57)	-
Принтер кабельный Survan TP-80E инв.№44101741		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	55	-	(55)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3	38
в том числе:			
Автомобиль Lada Largus (M 752 TT196)XTAKSO45LLI305374 инв.№44101671	5261	1	-
Автомобиль Lada Largus (M 787 TT196)XTAKSO45LLI306575 инв.№44101672	5262	1	-
Автомобиль Lada Largus (M 779 TT196)XTAKSO45LLI306576 инв.№44101673	5263	1	-
Автомобиль Lada Largus (M 559TT 196) XTAKSO45LLI306496 инв.№44101674	5264	1	-

Автомобиль ГАЗ Соболь(Р 579 ВТ 196)Х96275200М0929372 инв.№44101746	5265	-	19
Автомобиль фургон ГАЗ 27057(Р 772 КН 196) Х96270570М0930486 инв.44101749	5266	-	19
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	5 083	2 994
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	221	610	423
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	973	973	1 083
	5288	-	-	-



Руководитель филиала **Скоринов Андрей Владимирович**
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Российская Федерация

г. Екатеринбург

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Электронет»

компания

Скорин Андрей Владимирович

(подпись)

09.03.2023 10:17:35 *

458702001123

(расшифровка подписи)

Руководитель

17 марта 2023 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель Скорин Андрей Владимирович

 (расшифровка подписи)

17 марта 2023г.

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 дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	39 022	(3 521)	273 159	-	(264 559)	-	(311)	-	X	X	-	47 622	(3 832)
	5530	за 2021г.	93 089	(3 527)	656 730	849	(711 655)	-	(6)	-	9	-	-	39 022	(3 521)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	28 217	-	193 876	-	(201 973)	-	-	-	-	-	-	20 120	-
	5531	за 2021г.	78 220	-	471 328	-	(521 331)	-	-	-	-	-	-	28 217	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 371	(3 521)	73 175	-	(59 289)	-	(311)	-	-	-	-	16 257	(3 832)
	5532	за 2021г.	14 298	(3 527)	178 021	-	(189 948)	-	(6)	-	-	-	-	2 371	(3 521)
Прочая	5513	за 2022г.	8 434	-	6 108	-	(3 297)	-	-	-	-	-	-	11 245	-
	5533	за 2021г.	571	-	7 381	849	(376)	-	-	-	9	-	-	8 434	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	39 022	(3 521)	273 159	-	(264 559)	-	(311)	-	X	-	-	47 622	(3 832)
	5520	за 2021г.	93 089	(3 527)	656 730	849	(711 655)	-	(6)	-	X	9	-	39 022	(3 521)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	3 832	-	3 521	-	3 527	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 832	-	3 521	-	3 527	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Платителе и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше-ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	4 525	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	2 412	3 816	-	(3 563)	(1 702)	-	-	-	963
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 525
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	46 123	114 871	2 096	(73 909)	(20)	-	X	X	89 160
	5580	за 2021г.	130 304	214 470	3 453	(297 111)	(5 001)	-	-	-	46 123
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 478	29 593	-	(881)	-	-	-	-	30 190
	5581	за 2021г.	36 417	1 384	-	(36 321)	(1)	-	-	-	1 478
авансы полученные	5562	за 2022г.	5 503	36 028	-	(5 503)	-	-	-	-	36 028
	5582	за 2021г.	5 436	5 503	-	(5 436)	-	-	-	-	5 503
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	29 800	860	11	(24 597)	(20)	-	-	-	6 054
	5583	за 2021г.	25 173	4 623	4	(8)	-	-	9	-	29 800
кредиты	5564	за 2022г.	280	33 274	1 349	(34 903)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	56 585	180 447	3 065	(239 817)	-	-	-	-	280
займы	5565	за 2022г.	-	15 000	574	(447)	-	-	-	-	15 127
	5585	за 2021г.	-	15 000	384	(15 384)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	9 063	115	162	(7 578)	-	-	-	-	1 761
	5586	за 2021г.	6 693	7 514	-	(145)	(5 000)	-	-	-	9 063
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	46 123	114 871	2 096	(73 909)	(20)	X	-	-	89 160
	5570	за 2021г.	130 304	214 470	3 453	(297 111)	(5 001)	X	-	9	46 123

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Скорин Александр Владимирович
(подпись)
17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	48 850	148 527
Расходы на оплату труда	5620	55 989	101 312
Отчисления на социальные нужды	5630	9 384	16 174
Амортизация	5640	5 292	5 061
Прочие затраты	5650	51 226	44 390
Итого по элементам	5660	170 741	315 464
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(11 290)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	13 916
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	159 451	329 380

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



Руководитель Скорин Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Скоринов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	На конец года
в том числе:				
за 2022г.	5910	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-



Руководитель Скороин Андрей Владимирович
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью фирма «Электроремонтная компания»
Юридический адрес: 620012, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, площадь Первой Пятилетки.

Фактический адрес: 620012, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, площадь Первой Пятилетки.

Дата государственной регистрации: 06.02.2006г.

ОГРН: 1064502001123

ИНН: 4502017735

КПП: 668601001

Зарегистрировано в ИФНС №32 по Свердловской области «16» октября 2014г.

Свидетельство серия 66 №007535780

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор Скоринов Андрей Владимирович.

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

Численность работающих на конец отчетного периода составила 67 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет 20 010 000 рублей.

Основными видами деятельности Общества является 43.21 «Производство электромонтажных работ».

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2022 году составили 161 203 175,45 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила -2 784 700,88 руб. (без НДС).

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

-2021 год- 333 586 407,14 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила 49 311 647,53 руб. (без НДС);

-2020 год - 424 564 779,77 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила 36 077 992,48 руб.;

-2019 год-444 373 936,34 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила 66 482 416,05 руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о стабильной финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

3. Расходы, связанные с реализацией.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода распределяются между объектами калькулирования, в качестве показателя для распределения используется удельный вес материальных расходов в учете (п.13 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили -159 450 547,54руб. (без НДС), в том числе товаров (счет 41) -2 083 553,79 руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 163 152 714,00 руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

-2021 год- 329 379 597,16 руб. (без НДС), в том числе товаров (счет 41) 42 173 888,11 руб.;

-2020 год -408 386 978,35 руб., в том числе товаров (счет 41) 22 612 965,50 руб.;

-2019 год-420 731 043,71 руб., в том числе товаров (счет 41) 62 577 533,37руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует об оптимизации расходов, связанных с реализацией, что положительно влияет на экономическую деятельность предприятия.

4. Информация по договорам строительства незавершенным на отчетную дату

Незавершенные договора строительства на 31.12.2022	Сумма договора на 31.12.2022г., руб.	Аванс полученный на 31.12.2022г., руб.	Факт выполнения работ по объекту/по контракту на текущую дату на 31.12.2022г., руб.	Сумма понесенных расходов на 31.12.2022г., руб.	Остаток выполнения на 31.12.2022г., руб.
Договор строительного подряда №7700-1181 от 10.08.2022 (период работ с 2022--2023г).	189392575,80	78228722,80	85034323,14	43493942,20	104358252,66

Разница между величиной, не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о финансовых результатах за 2021 и 2022г., и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам отсутствует.

Факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствует.

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил 1 752 627,91 руб.
Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила 1 792 039,00 руб.
Выплат дивидендов от прибыли в 2022 г. не было.

6. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2022 году составила 9 230 238,27 руб., в том числе:

Проценты по депозитам и проценты на остаток по расчетному счету	1 976 038,43
Доходы, связанные с реализацией основных средств	157 500,00
Прочие внереализационные доходы	5 664 257,97
Восстановлены резервы по оплате труда	1 432 441,87

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 9 674 176,80 руб.

7. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2022 году составила 8 874 866,64 руб., в том числе:

Административные штрафы	161 736,00
Расходы, связанные с реализацией основных средств	137 745,00
Проценты по кредитам и договорам займа	1 923 582,97
Прочие внереализационные расходы	1 811 851,54
Расходы на услуги банков - комиссия банка	4 839 951,13

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 5 774 138,42 руб.

8. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации 2022 году составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 421 600,00 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 1 439 165,82 руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) составила в 2022 году 178 533,57 руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) составила в 2022 году -425 765,97 руб.

Отложенный налог на прибыль в 2022г. составил -247 232,40 руб. (178 533,57 + (-425 765,97))

Постоянный налоговый расход (доход) в 2022г. составил 247 232,58 руб.

Налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 по формуле:

Текущий налог на прибыль организаций = 20% от Прибыли до налогообложения (строка 2411) + ПНА-ПНО - отложенный налог на прибыль (строка 2412).

$$2\,107\,999,48 \cdot 20\% = 421\,600 + 247\,232,58 + (-247\,232,40) = 421\,600 \text{ строка 2411}$$

9. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2022 году составил 1 439 165,82 руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2022 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

- управленческие в сумме 24 422 380,09 руб.,

- прочие расходы в сумме 8 713 130,64 руб.,

- пени, штрафы в сумме 161 736,00 руб.

10. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008. №48н) связанными сторонами с ООО «Электроремонтная компания» являются следующие компании:

Обороты по связанным сторонам за 2022 год:

Наименование контрагента	Договор	Оборот за 2022г., руб.	Дебиторская задолженность в пользу ООО «ЭРК» на 31.12.2022, руб.	Кредиторская задолженность в пользу ООО «ЭРК» на 31.12.2022, руб.	Образовавшийся резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022, руб.
ООО «Энергосталь конструкция»	Договор поставки металлоконструкций №1-ПС от 11.01.16г	285 805,99	0,00	0,00	0,00

ООО «Энергосталь конструкция»	Договор подряда №31-Пр от 05.09.2022	65 765,00	0,00	0,00	0,00
Черной Б.З.	договор займа №24/08-3/1 от 24.08.2022	7 785 924,65	0,00	7 563 730,42	0,00
Никитин Г.А.	договор займа №24/08-3/2 от 31.08.2022	7 788 287,66	0,00	7 563 730,42	0,00
Выплаты управленческому персоналу, в том числе:		5 550 418,78			
премии		0,00			
отпуска		869 330,85			
оплаты по договору аренды автотранспорта		13 788,00			

11. Информация по займам

В течение 2022 года получены займы в сумме 15 000 000,00 руб., погашены проценты по ним в сумме 446 751,47 руб.

Наименование контрагента	Договор	получено	погашено	Сальдо на 31.12.22	Срок окончания
Черной Б.З.	договор займа №24/08-3/1 от 24.08.2022	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	30.06.2023
Никитин Г.А.	договор займа №24/08-3/2 от 31.08.2022	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	30.06.2023

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

13. Резервы

Созданы резервы в 2022 г. по гарантийным обязательствам на 31.12.202- 424 958,40 руб. и резервы по предстоящим расходам на выплату отпускных на 31.12.2022 - 1 627 770,32 руб.
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, в связи с тем, что рыночная стоимость материалов соответствует фактической.

14. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
Учетная политика Общества утверждена Приказом №216 от 31.12.2013г., с изменениями и дополнениями от 31.12.2015г., 31.12.2016г., 31.12.2017г., 31.12.2019г., 31.12.2020г., 31.12.2021г., 31.12.2022г.
Инвентаризация основных средств производится один раз в три года. Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств. На предприятии применяются следующие амортизационные группы:

Амортизационная группа	На начало периода	На конец периода
Основное средство, Инвентарный номер	Остаточная стоимость	Остаточная стоимость
Земельный участок, 44101279	973 070,02	973 070,02
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	159 494,80	
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	298 421,51	91 077,20

Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	4 186 843,75	2 270 469,50
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	6 352 371,27	4 076 221,69
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 102 512,71	1 399 626,26
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)		
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	205 203,60	173 223,84
Десятая группа (свыше 30 лет)	2 657 528,30	2 525 056,58
Итого	16 935 445,96	11 508 745,09

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» ежегодно перед составлением годовой отчетности (сроки устанавливаются отдельным приказом).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из среднечасового заработка по каждому работнику.

Резерв по гарантийным обязательствам в связи с выполнением работ, оказанием услуг с гарантией создается в отношении тех работ (услуг), по которым в соответствии с условиями заключенного договора с покупателем предусмотрены обслуживание и ремонт в течение гарантийного срока.

В целях налогообложения применяется порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Затраты на производство по выполненным работам (услугам) отражаются и собираются по дебету счета 20 «Основное производство» на отдельных субсчетах.

Затраты общепроизводственного и общехозяйственного назначения собираются соответственно по дебету счетов 25 и 26. В конце отчетного периода общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются между видами работ (услуг), учтенными на отдельных субсчетах счета 20, пропорционально прямым затратам.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Скоринов

О.В. Ресько