

**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	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло		Переоценка						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	55	-	-	-	-	55	-	(3)	
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022 г.	-	-	55	-	-	-	-	-	-	-	(3)
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	-	-	-
Всего					
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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	2 781	-	2 781
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе: НИОКР "КД на электроагрегат газопоршневой АП1000С-Т"	5161	за 2022 г.	-	2 781	-	2 781
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-
	5180	за 2022 г.	-	55	(55)	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе: Патент на полезную модель "Саморегулируемый кабель для выкидных трубопроводов" №142154	5181	за 2022 г.	-	55	(55)	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-



Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	14 154	-	(4 064)	10 090
	5250	за 2021 г.	449	5 815	-	(6 265)	-
в том числе:	5241	за 2022 г.	-	12 465	-	(2 375)	10 090
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Станок	5242	за 2022 г.	-	1 689	-	(1 689)	-
	5252	за 2021 г.	449	-	-	(449)	-
Машина	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	100	-	(100)	-
Водонагреватель газовый накопительный ВАХі SAG-3 300Т	5244	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	5 700	-	(5 700)	-
Станок центр обрабатывающий VMC1160 система ЧПУ	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	15	-	(15)	-
Автомобиль легковой							

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Иван 7118501003 (подпись)

Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Пашков Денис
Станиславович

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								спписание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	261 355	(43 697)	267 584	117	(182 414)	-	-	-	-	-	-	-	-	346 965	(52 894)
	5530	за 2021 г.	211 535	(2 892)	225 918	1 006	(179 643)	(46)	-	-	2 560	-	-	-	261 355	(43 697)	-
в том числе:	5511	за 2022 г.	173 598	(42 631)	213 087	-	(120 226)	-	-	-	-	-	-	-	266 459	(51 828)	-
	5531	за 2021 г.	135 231	-	161 162	-	(122 795)	-	-	-	-	-	-	-	173 598	(42 631)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022 г.	73 850	(1 066)	54 283	-	(50 240)	-	-	-	-	-	-	-	77 893	(1 066)	-
	5532	за 2021 г.	39 562	(2 882)	65 219	-	(30 885)	(46)	-	-	-	-	-	-	73 850	(1 066)	-
Авансы выданные	5513	за 2022 г.	13 906	-	213	117	(11 947)	-	-	-	-	-	-	-	2 612	-	-
	5533	за 2021 г.	36 742	(10)	(464)	1 006	(25 963)	-	-	-	2 560	-	-	-	13 906	-	-
Прочая	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	261 355	(43 697)	267 584	117	(182 414)	-	-	-	-	-	-	-	346 965	(52 894)	-
	5520	за 2021 г.	211 535	(2 892)	225 918	1 006	(179 643)	(46)	-	-	2 560	-	-	-	261 355	(43 697)	-

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022 г. за 2021 г.	39 064 -	40 000 100 000	- -	(38 081) (60 936)	- -	- -	- -	- -	40 983 39 064
займы	5553 5573	за 2022 г. за 2021 г.	16 060 -	20 000 24 750	- -	(10 865) (8 690)	- -	- -	- -	- -	25 195 16 060
прочая	5554 5574	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022 г. за 2021 г.	184 475 272 597	220 938 163 961	5 936 7 394	(208 304) (262 063)	- -	- -	2 560	323 26	203 368 184 475
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022 г. за 2021 г.	51 091 46 014	75 097 40 258	- -	(14 436) (35 180)	- -	- -	- -	- -	111 753 51 091
авансы полученные	5562 5582	за 2022 г. за 2021 г.	69 362 121 667	13 690 4 859	- -	(69 362) (57 165)	- -	- -	- -	- -	13 690 69 362
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022 г. за 2021 г.	34 214 21 377	13 951 13 484	- -	(3 740) (647)	- -	- -	- -	292	44 717 34 214
кредиты	5564 5584	за 2022 г. за 2021 г.	22 309 79 077	106 000 97 258	4 899 7 044	(105 117) (161 071)	- -	- -	- -	- -	28 091 22 309
займы	5565 5585	за 2022 г. за 2021 г.	350 7 149	12 200 6 500	1 037 350	(8 757) (6 500)	- -	- -	- -	- -	4 830 350
прочая	5566 5586	за 2022 г. за 2021 г.	4 461 -	1 601 -	- -	(6 892) (1 500)	- -	- -	2 560	31 26	287 7 149
	5567 5587	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022 г. за 2021 г.	184 475 272 597	220 938 163 961	5 936 7 394	(208 304) (262 063)	- -	X X	2 560	323 26	203 368 184 475

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	156 019	217 580
Расходы на оплату труда	5620	122 215	116 456
Отчисления на социальные нужды	5630	23 642	22 747
Амортизация	5640	5 109	4 722
Прочие затраты	5650	139 239	131 106
Итого по элементам	5660	446 224	492 611
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 542	12 444
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	451 766	505 055



Руководитель _____
 Пашков Денис
 Станиславович
 (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 марта 2023 года

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	1 804	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	25 484	13 240	60 371
в том числе:				
	5811	-	-	-



Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

20 марта 2023 г.

714715403663

9. Государственная помощь

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



Пашков Денис
Станиславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

20 марта 2023 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью «Энергомаш»

1. Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Энергомаш».

Сокращенное наименование: ООО «Энергомаш».

Юридический и фактический адрес: 301241, Тульская область, Щекинский район, город Щекино, улица Южная, дом 5Б.

Дата государственной регистрации: «17» октября 2014 года.

ОГРН: 1147154036633

ИНН: 7118507800

КПП: 711801001

Зарегистрировано в ФНС России по Тульской области «17» октября 2014г.

Свидетельство: серия 71 №002327744.

Регистрационный номер в Пенсионном фонде: 081027017817.

Регистрационный номер в Фонде социального страхования: 710004034671001.

Высшим органом Общества является единственный Участник Общества, который принимает на себя функции общего собрания участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества, который назначается единственным Участником Общества на неопределенный срок.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет 10 000 000 рублей.

Основной вид деятельности Общества: ремонт машин и оборудования.

Численность работающих на конец 2022 года составила 165 человек, среднесписочная численность за отчетный год – 152 человека.

2. Финансовые показатели Общества

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Финансовые показатели за 2022 год

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.	Удельный показатель 2022 года к 2021 году
Выручка	531 795	510 636	1,04
Себестоимость продаж	282 291	280 183	1,01
Валовая прибыль (убыток)	249 504	230 453	1,08
Управленческие расходы	152 432	141 597	1,08
Итого себестоимость реализованных товаров, работ, услуг	434 723	421 780	1,03
Прибыль (убыток) от продаж	97 072	88 856	1,09

Прочие доходы составили – 38 231 тыс. рублей,

Прочие расходы – 55 690 тыс. рублей,

Прибыль до налогообложения – 79 613 тыс. рублей,

Налог на прибыль – 16 035 тыс. рублей,

Чистая прибыль за 2022 год – 63 578 тыс. рублей.

По состоянию на 01 января 2022 года Общество осуществило переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативным способом. За счет нераспределенной прибыли была уменьшена накопленная амортизация на сумму 3 530 тыс.руб., в связи с чем совокупный финансовый результат за 2022 год составил – прибыль 67 108 тыс.руб.

3. Расчеты по налогу на прибыль

Общество находится на общем режиме налогообложения и применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Выручка для целей налога на прибыль за отчетный год составила 531 795 тыс. руб.,

Налоговая база для исчисления налога на прибыль составила – 80 045 тыс. рублей.

Величина налога на прибыль к уплате по итогам за 2022 год составила – 16 009 тыс. рублей.

4. НДС

Налогообложение по налогу на добавленную стоимость производилось в 2022 году по ставке 20%. Реализации на экспорт по ставке 0% не было.

За 2022 год величина начисленного налога на добавленную стоимость составила 125 756 тыс. рублей, величина принятого к вычету налога – 71 424 тыс. рублей. Удельный вес принятого к вычету НДС по отношению к начисленному составил 57%. Размер налога к уплате за 2022 год составил – 54 332 тыс. рублей.

5. Основные фонды

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных фондов составила 38129 тыс. руб., что на 48% выше показателя прошлого года.

За отчетный период было введено в эксплуатацию 4 единицы станочного оборудования на общую сумму 4 064 тыс. руб.

6. Связанные стороны

Аффилированными лицами Общества на конец отчетного периода являются:

- Пашков Денис Станиславович – владение 100% акций ООО «Энергомаш».

7. События, произошедшие после отчетной даты

У Общества не было событий после отчетной даты.

8. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

9. Государственная помощь

По состоянию на 31.12.2022г. Общество не получало бюджетных средств.

Генеральный директор



Д.С. Пашков

Главный бухгалтер

Н.В. Морсина