

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЦЕНТР ЭНЕРГОСНАБЖЕНИЯ»
(ООО «ЦЕНТР ЭНЕРГОСНАБЖЕНИЯ»)**

ул. Радищева, д. 5, г. Рязань, Россия, 390023, ИНН 6234200704, КПП 623401001, ОГРН 1206200001050
Р/с № 40702810453000009952 в Рязанском отделении № 8606 ПАО Сбербанк, БИК 046126614

***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2022 год***

Общие положения

1. На основании решения муниципального образования-город Рязань, Рязанской городской Думой от 24.02.2022, № 38-III, Муниципальное унитарное предприятие «Центр энергоснабжения» было приватизировано путем преобразования в общество с ограниченной ответственностью «Центр энергоснабжения» с уставным капиталом 7 557 тыс. руб. Зарегистрировано 29.07.2022 за основным государственным номером - 1226200005943 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Рязанской области.

Основной вид деятельности – торговля электроэнергией, проведение мероприятий по энергосбережению.

2. Исполнительный орган согласно Уставу – директор.

3. Среднегодовая численность работающих за 2022 год - 1 человек.

4. По состоянию на 31.12.2022 открыт счет в Рязанском отделении № 8606 ПАО СБЕРБАНК г. Рязань – 40702810453000009952.

5. Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

В отчетном периоде лицом, ответственным за подготовку и составление бухгалтерской отчетности, является директор ООО «Центр энергоснабжения» Булеков Владимир Анатольевич, утвержден на должность распоряжением Администрации города Рязани от 22.02.2023, № 186М.

6. В период с 29 июля по 31 декабря 2022 года предприятие:

- не являлось участником договора о совместной деятельности;
- не осуществляло передачу имущества в доверительное управление;
- государственную помощь не получало;
- условных обязательств на отчетную дату не имеет;
- активов, являющихся предметом залога, не имеет;
- финансовые инструменты срочных сделок не использовало;
- аккредитивы не открывало;
- оценочные резервы на годовое вознаграждение не создавало.

Раскрытие учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора от 12.09.2020, № 9.

Основными моментами учетной политики в целях бухгалтерского учета являются:

1. Основные средства

1. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.
2. Амортизация начисляется линейным способом.

2. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются по стоимости их приобретения.

3. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

Расходы по займам признаются прочими в том отчетном периоде, в котором они возникли.

4. Доходы организации

Выручка организации признается по методу начислений.

5. Расходы организации

Расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

6. Финансовые вложения

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Единицей учета финансового вложения является однородная совокупность.

7. Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам создаются в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично на основе данных инвентаризации дебиторской задолженности на последнее число отчетного (налогового) периода.

8. Резервы на оплату отпусков сотрудников

Создавать резерв на оплату отпусков (признавать оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков) на последнее число каждого квартала.

Раскрытие информации

1. Оценочные обязательства

На 31.12.2022 сумма обязательств по предстоящей оплате отпусков сотрудников с учетом страховых взносов – 54 тыс. руб. (раздел 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

2. Доходы и расходы

1. Доходы по обычным видам деятельности отсутствовали.
2. Прочие доходы отсутствовали.

Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма
Всего расходов (раздел 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)	525
том числе:	
- материальные затраты	10
- расходы на оплату труда	353
- отчисления на социальные нужды	107
- прочие затраты	55

Прочие расходы составили 3 тыс. руб.

3. Информация о вознаграждении административно-управленческому персоналу

Выплаты административно-управленческому персоналу составили:

тыс. руб.

Показатель	Сумма
Краткосрочные вознаграждения	
1. Оплата труда (без отпускных)	85
2. Ежегодный оплачиваемый отпуск	20
3. Удержанная сумма НДФЛ	14
4. Начислены страховые взносы во внебюджетные фонды	32
Долгосрочные вознаграждения	
	нет

4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

5. Операции со связанными сторонами

В течение отчетного периода предприятие получило от ООО «РГМЭК» дивиденды в размере 585 тыс. руб.

Связанной стороной Предприятия является директор, иные связанные стороны отсутствуют.

Размер вознаграждений за отчетный период, выплаченных руководителю составляет:

- заработная плата – 247 816, 42 руб.;

-- начисленные налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды:

НДФЛ – 31 306,00 руб., страховые взносы – 74 840,58 руб.;

- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг не производилась.
- долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют;
- выданы денежные средства под отчет – 21 100,00 рублей.

6. Непрерывность деятельности

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала негативного влияния на возможность предприятия осуществлять свою деятельность как в течение 2022 года, так и в будущем. Указанные события не способны оказать влияние на достоверность показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2022 год.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У собственника предприятия отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности предприятия. Обязательства будут погашаться в установленном порядке

7. Налоги и другие обязательные платежи

Отложенный налог на прибыль за отчетный период составил -200 тыс. руб.

Налог на прибыль по данным налогового учета отсутствует.

Прибыль отчетного периода – 151 тыс. руб.

Валюта баланса на 31.12.2022 г. – 7 762 тыс. руб.

За отчетный период уплачено налогов и сборов в бюджеты всех уровней – 47 тыс. руб., страховых взносов - 107 тыс. руб.

Директор

24.03.2023 г.



В.А. Булеков