

Общество с ограниченной ответственностью «Самарская энергосервисная компания»

Пояснительная записка к балансу за 2022 год.

1. Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью «Самарская энергосервисная компания».
Сокращенное наименование: **ООО «СамараЭСКО»**
2. Юридический адрес: 443013, Самарская обл., г. Самара, ул. Дачная, д. 24, помещение 21
3. Вид деятельности ОКВЭД 2: 71.20.9 Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая.
4. Доля единственного учредителя Мишина Михаила Юрьевича составляет 100%.
5. Директор: Жигульская Ирина Валериевна
6. Главный бухгалтер: Самарская Елена Вячеславовна
7. Среднесписочная численность:
 - в 2022 году – 25 чел.,
 - в 2021 году - 22 чел.
8. Средняя численность:
 - в 2022 году – 27 чел.,
 - в 2021 году - 24 чел.
9. В 2022 году основным видом деятельности является оказание услуг по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая.
10. В 2022 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) без учета налога на добавленную стоимость составляет **21 621 892руб. 50коп.**, в т.ч. по:
 - деятельности по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая (ОКВЭД 71.20.9) **21 571 262руб. 50 коп.**
 - Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (ОКВЭД 46.69.5) **50 630 руб.**
11. На основании вышеперечисленных показателей ООО «СамараЭСКО» относится к субъектам малого предпринимательства и формирует бухгалтерскую отчетность по упрощенной системе (на основании Приказа от 02.07.2010г. № 66н Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций»).
12. В состав годовой бухгалтерской отчетности за **2022** год входит:
 - Бухгалтерский баланс
 - Отчет о финансовых результатах
 - Пояснительная записка
13. Из состава дебиторской задолженности на 31.12.2022 года (строка баланса 1230) исключена сумма резерва по сомнительным долгам в размере **10 101 276руб. 11коп.** Строка баланса 1232 «Дебиторская задолженность покупателями и заказчиками» состоит из задолженности по счету 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» и счету 76.02 «Расчеты по претензиям» за минусом сальдо по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам».
14. Резервы по сомнительным долгам создаются в бухгалтерском учете, в налоговом учете резервы не создаются.
15. В 2022 году выплата дивидендов единственному учредителю Мишину Михаилу Юрьевичу не производилась.
16. Имущество подлежит налогообложению налогом на имущество предприятий в общеустановленном порядке.
17. На балансе организации в составе основных фондов числятся транспортные средства. Расчет и уплата транспортного налога производится на основании гл. 28 НК РФ.
18. С 01.01.2022г. организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Способ учета основных средств – по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации основных средств в бухгалтерском – линейный. Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 в размере 176 358руб. 75 коп. была учтена в межотчетный период и в отчетности за 2021 год не была отражена. Различия в балансе до и после корректировки по строке 1150 на 31.12.2021 г. и по строке 1370 составляет **176 358руб. 75коп.**
19. С 01.01.2019г. организация применяет Упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения Доходы).

Директор

Главный бухгалтер



И.В. Жигульская

Е.В. Самарская