

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Электросервис»
за 2022 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Полное фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Электросервис». Сокращенное наименование ООО «Электросервис».

ООО «Электросервис» образовано и зарегистрировано 29 октября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1025001547889 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области.

Идентификационный номер налогоплательщика 5012023555.

Код причины постановки на учет 501201001.

Юридический адрес предприятия: 143987, Московская обл, г.о. Балашиха, г Балашиха, мкр. Железнодорожный, ул Советская, д. 83, офис 1. Фактическое местонахождение совпадает с юридическим адресом.

Организационно – правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Учредителем ООО «Электросервис» является физическое лицо Ангелова Татьяна Анатольевна.

Уставный капитал составляет 22 400 рублей.

Единоличным исполнительным органом общества является директор Ангелова Татьяна Анатольевна.

За 2022 год среднесписочная численность работающих составила 278 человек.

Основной вид деятельности – оптовая торговля бытовыми электротоварами.

Дополнительные виды деятельности – производство прочего электрического оборудования, производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования.

Обособленное подразделение зарегистрировано по адресу: 105275, Москва г, Будённого пр-кт, дом № 53, строение 1, оф. 226. в ИФНС России № 20 по г.Москве. КПП обособленного подразделения 772031001.

Бухгалтерская отчетность ООО «Электросервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные положения учетной политики:

- Применяется линейный метод амортизации основных средств;
- Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по отгрузке;
- Списание МПЗ в производство производится по средней себестоимости.

3. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Чистая прибыль по итогам 2022 года составила 218 498 тыс.руб.

Выручка всего за 2022 год – 2 524 647 тыс.руб,

В том числе по видам деятельности:

- оптовая торговля бытовыми электротоварами 1 271 575 тыс.руб.;
- производство прочего электрического оборудования 1 246 561 тыс.руб.;
- прочие виды деятельности 6 511 тыс.руб.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор

Ангелова



Т.А.Ангелова

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	307	(151)	-	-	-	(22)	-	-	-	307	(174)
	5110	за 2021г.	307	(129)	-	-	-	(22)	-	-	-	307	(151)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	307	(151)	-	-	-	(22)	-	-	-	307	(174)
	5111	за 2021г.	307	(129)	-	-	-	(22)	-	-	-	307	(151)

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.	
		5120	-	5120	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

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	2	2	2
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы	
			первоначальная стоимость	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.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

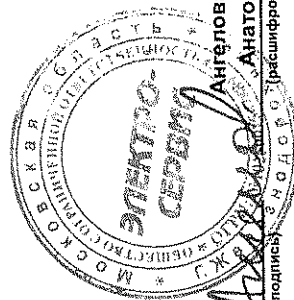
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	11 365	22 598	-	(33 962)	-
	5250	за 2021г.	400	33 660	-	(22 695)	11 365
в том числе:							
Термопластавтомат горизонтальный HD130L	5241	за 2022г.	1 539	380	-	(1 919)	-
	5251	за 2021г.	-	1 539	-	-	1 539

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	-	596
в том числе:			
Стеллажное оборудование	5261	-	596
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

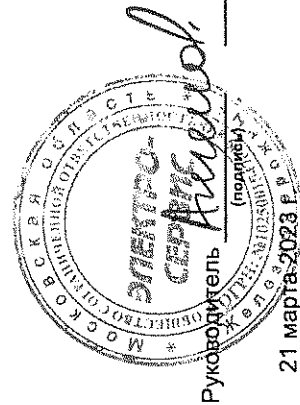


Руководитель Ангелова Татьяна
Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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	5329	-	-	-



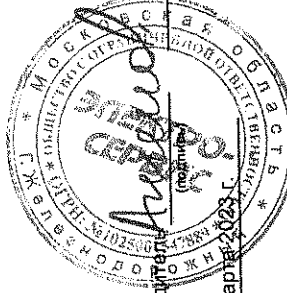
Ангелова Татьяна
Анатольевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

21 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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель: Ангелова Татьяна Анатольевна

 (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года			поступление			выбыло		перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	690 841	-	412 573	-	-	(446 140)	-	-	-	-	-	-	-	657 275	-	(2 226)	
	5530	за 2021г.	365 566	-	454 652	-	-	(129 377)	-	-	-	-	-	-	-	690 841	-	-	
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	303 472	186 986	-	-	(73 495)	-	-	-	-	-	-	-	416 962	-	(2 226)	
Авансы выданные	5531	за 2021г.	183 231	-	174 573	-	-	(54 332)	-	-	-	-	-	-	303 472	-	-	-	
	5512	за 2022г.	374 377	-	225 432	-	-	(369 718)	-	-	-	-	-	-	230 091	-	-	-	
Прочая	5532	за 2021г.	166 504	-	280 021	-	-	(72 192)	-	-	-	-	-	-	374 377	-	-	-	
	5513	за 2022г.	12 992	156	-	-	(2 926)	-	-	-	-	-	-	-	10 222	-	-	-	
	5533	за 2021г.	15 831	58	-	-	(2 853)	-	-	-	-	-	-	-	12 992	-	-	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5534	за 2021г.	690 841	-	412 573	-	-	(446 140)	-	-	-	-	-	-	657 275	-	-	(2 226)	
	5520	за 2021г.	365 566	-	454 652	-	-	(129 377)	-	-	-	-	-	-	690 841	-	-	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

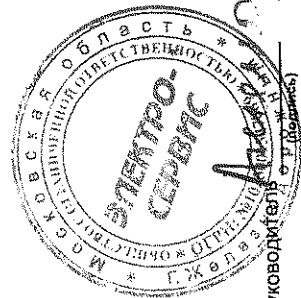
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с 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	поступление			выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	705 789	96 521	15 896	(353 125)	(27 851)	-	-	-	-	465 082
	5580	за 2021г.	399 973	593 907	23 323	(283 564)	-	-	-	-	-	705 789
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	234 395	5 661	-	(32 338)	-	-	-	-	-	207 718
	5581	за 2021г.	351 245	2 472	-	(100 390)	(18 932)	-	-	-	-	234 395
авансы полученные	5562	за 2022г.	143 819	26 828	-	(4 971)	-	-	-	-	-	165 676
	5582	за 2021г.	11 269	133 967	-	(1 410)	(7)	-	-	-	-	143 819
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	27 654	64 032	1	-	(8 912)	-	-	-	-	91 688
	5583	за 2021г.	20 924	6 730	8 912	-	-	-	-	-	-	27 654
кредиты	5564	за 2022г.	299 903	499 899	14 412	(315 798)	-	-	-	-	-	299 903
	5584	за 2021г.	-	-	-	(214 408)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	18	-	-	(18)	-	-	-	-	-	18
прочая	5566	за 2022г.	16 535	-	-	(16 517)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	705 789	96 521	15 896	(353 125)	(27 851)	-	-	-	-	465 082
Итого	5570	за 2021г.	399 973	593 907	23 323	(283 564)	-	-	-	-	-	705 789

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	-	-	-



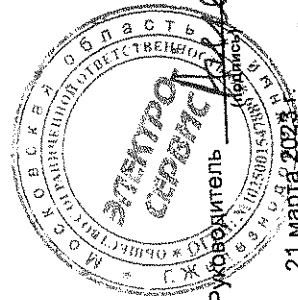
Руководитель _____
 Ангелова Татьяна
 Анатольевна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	739 460	800 124
Расходы на оплату труда	5620	274 848	238 803
Отчисления на социальные нужды	5630	80 232	70 325
Амортизация	5640	29 564	27 226
Прочие затраты	5650	121 199	64 884
Итого по элементам	5660	1 245 303	1 201 362
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	886 311	930 464
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	11 809	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 143 423	2 131 826

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



Руководитель Ангелова Татьяна
 Анатольевна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.