

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «ГидроЭлектроМонтаж» за 2022 год.

1. Общие сведения

Наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ГидроЭлектроМонтаж».

Сокращенное наименование: ООО «ГидроЭлектроМонтаж».

Юридический и фактический адрес: 610035, г. Киров, проезд Колесникова, дом 6 А.

Общество является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством РФ.

ООО «ГидроЭлектроМонтаж» организовано 12 марта 2007 года с ОГРН 1074345014150, ИНН 4345170794, КПП 434501001.

Организация является субъектом среднего предпринимательства в соответствии с федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Среднегодовая численность работающих за 2022 год составила 213 человек (за 2021 г. - 104 человек), численность работающих на 01.01.2023 года – 188 человека (на 01.01.2022 - 202 человек).

Предмет и цели деятельности:

Общество создано для осуществления предпринимательской деятельности извлечение прибыли. Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

Производство электромонтажных работ;

Устройство наружных сетей газоснабжения;

Устройство наружных сетей водоснабжения;

Устройство наружных сетей канализации;

Устройство наружных сетей теплоснабжения;

Устройство объектов нефтяной и газовой промышленности;

Устройство наружных электрических сетей и линий электросвязи;

Услуги автомобильного грузового транспорта;

Предоставление в аренду зданий, сооружений;

иные виды деятельности, не противоречащие действующему законодательству.

Учредителем общества является гражданин России. Уставный капитал предприятия составляет 4 716 516,00 рублей, оплачен полностью.

Распределение долей следующее:

№ п/п	Наименование	Доля в уставном капитале	
		%	руб.
1.	Боронин Александр Михайлович	100	4 716 516,00
	ИТОГО:	100	4 716 516,00

2. Основные положения учетной политики общества

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «ГидроЭлектроМонтаж» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не имелось. Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- Применяется линейный метод начисления амортизации по основным средствам. Нормы амортизации определяются исходя из полезного срока использования основных средств;
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. Резерв на ремонт основных средств не создается;
- Активы стоимостью менее 100 000 рублей, учитываются в составе запасов;
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;
- Списание запасов осуществляется по средней стоимости;
- Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные расходы признаются в себестоимости оказанных работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания с отнесением на счет 90 «Продажи»;
- Расходы будущих периодов списываются равномерно на затраты текущего периода в течение срока действия договора, использования актива.
- Проценты по договорам кредита, займа учитываются обособленно и относятся к прочим расходам.
- К обычным видам деятельности организации относятся: выполнение строительно-монтажных работ, электро-монтажных работ, строительство инженерных сетей газопроводов, водоснабжения, канализации и прочих, оказание автотранспортных услуг, услуг контроля качества, услуги генподрядчика, аренда зданий, продажа материалов.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Организация имеет на своем балансе основные средства остаточной стоимостью 277354 тыс. руб., из них здания и сооружения 142746 тыс. руб., машины и оборудование 90456 тыс. руб., транспортные средства 17980 тыс. руб., земельные участки 19010 тыс. руб. Износ основных средств составляет 30 %. В 2022 году переданы основные средства в доверительное управление стоимостью 68835 тыс. руб.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Выручка общества за 2022 год составила - 736075 тыс. руб.

- подрядные работы - 612 222 тыс. руб.

- аренда – 12 809 тыс. руб.
- прочее (водоснабжение, теплоснабжение, электроснабжение по имуществу сданному в аренду, автотранспортные услуги) - 960 тыс. руб.
- реализация покупных материалов – 110 084 тыс. руб.

Себестоимость реализованных услуг составила 642979 тыс. руб. Валовая прибыль составила 93096 тыс. руб. Управленческие расходы составили 51625 тыс. руб. Прибыль от продаж 41471 тыс. руб. По сравнению с 2021 годом выручка от реализации работ, услуг увеличилась на 218 %, себестоимость – на 289 %.

Прочие доходы за 2022 год составили 1035 тыс. руб.

Прочие расходы за 2022 год составили 39430 тыс. руб.

На отчетную дату Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков в размере 4932 тыс. руб. Оценочное обязательство, сформировано согласно учетной политике по бухгалтерскому учету по каждому сотруднику, как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.

4. Информация о связанных сторонах

Дочерних обществ ООО «ГидроЭлектроМонтаж» не имеет.

Руководителем ООО «ГидроЭлектроМонтаж» является директор - Боронин Александр Михайлович.

Наименование связанной стороны	Сроки полномочий	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Основания, в силу которых лицо признается аффилированным	Приобретение и продажа основных средств и других активов	Фактически начисленная заработная плата, руб.
Боронин А.М.	16.04.2019	16.04.2019	Директор		410 700,88

5. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем ООО «ГидроЭлектроМонтаж» является Боронин Александр Михайлович, владеющий 100 % долей в уставном капитале.

6. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

8. Информация по сегментам.

Общество не выделяет отдельных географических сегментов.

9. Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 году прекращения каких-либо видов деятельности в обществе не было.

Директор



Боронин А. М.

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.
		5120	5121	-
Всего		-	-	-
в том числе:		5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

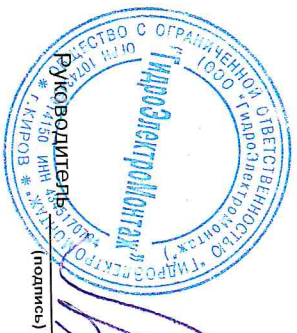
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись)

Боронин Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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.	3 228	107 435	-	(103 584)	7 079
	5250	за 2021г.	15 074	60 789	(7 269)	(65 201)	3 394

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	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
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	92367	50223	4434
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	12 571	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. др.)	5287	19 010	2 012	2 012
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5288	-	-	-

Руководитель (подпись) **Боронин Александр Михайлович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 года



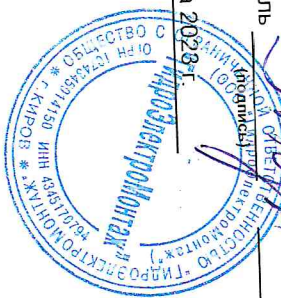
3.2. Иное использование финансовых вложений

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:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
5329	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель


Боронин Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

30 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:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:	5446	-	-	-


Боронин Александр Михайлович
Руководитель _____
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 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, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	0	-	1 555 013	-	-	(9090)	(788)	(160)	-	-	-	-	92 929	(6677)
	5530	за 2021г.	171 179	(9486)	549 734	826	(466893)	(788)	(788)	(160)	-	-	-	-	92 929	(6677)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	98 432	-	885 445	-	(890948)	(10)	(160)	-	-	-	-	-	98 432	(6984)
	5531	за 2021г.	41 010	(9486)	300 041	-	(242449)	(10)	(160)	-	-	-	-	-	114 986	0
Авансы выданные	5512	за 2022г.	52 529	-	584 742	-	(513198)	(9 087)	(778)	-	-	-	-	-	52 660	0
	5532	за 2021г.	40 226	-	182 583	-	(169371)	(778)	(3)	-	-	-	-	-	123 789	0
Прочая	5513	за 2022г.	102 806	-	84 826	-	(63840)	(3)	-	-	-	-	-	-	105 876	0
	5533	за 2021г.	89 943	-	68 846	-	(55073)	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	253 767	-	1 555 013	-	(1467986)	(9090)	(788)	(160)	-	-	-	-	331 704	(6677)
	5520	за 2021г.	171 179	(9486)	549 734	826	(466893)	(788)	(788)	(160)	-	-	-	-	253 898	(6984)

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из Длго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	35 639	99 204	-	(64568)	-	-	70 275	
	5571	за 2021г.	3159	55939	-	(17359)	-	-	41739	
в том числе:	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2022г.	35 639	99 204	-	(64568)	-	-	70 275	
	5574	за 2021г.	3 159	55 939	-	(17359)	-	-	41 739	
прочая	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	290 712	1 872 124	3 845	(1526413)	-	(280)	639 988	
	5580	за 2021г.	72 590	738 863	2 093	(522513)	-	(190)	290 843	
в том числе:	5561	за 2022г.	27 178	793 949	1 550	(650659)	-	(280)	171 738	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021г.	41 009	229 098	-	(242803)	-	-	27 309	
	5562	за 2022г.	186 730	423 050	-	287 594	-	-	322 186	
авансы полученные	5582	за 2021г.	4 259	195 111	-	(12450)	-	(190)	186 730	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	37 965	313 534	2 116	(294630)	-	-	58 985	
	5583	за 2021г.	22 937	127 198	2 093	(114263)	-	-	37 965	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	179	(42 642)	-	-	26 821	
займы	5565	за 2022г.	6 409	62 875	-	(16 819)	-	-	6 409	
	5585	за 2021г.	1 121	22 106	-	(250888)	-	-	60 258	
прочая	5566	за 2022г.	32 430	278 716	-	(136179)	-	-	32 430	
	5586	за 2021г.	3 259	165 350	-	-	-	-	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2022г.	326 351	1 971 328	3 845	(1590981)	-	(280)	710 263	
Итого	5570	за 2021г.	72 590	738 863	2 093	(522513)	-	(190)	290 843	

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	184 405	53 294
Расходы на оплату труда	5620	183 162	90 344
Отчисления на социальные нужды	5630	36 379	17 774
Амортизация	5640	24 903	6 203
Прочие затраты	5650	347 658	84 628
Итого по элементам	5660	776 507	252 243
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(178 108)	(54 042)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	598 399	198 201

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



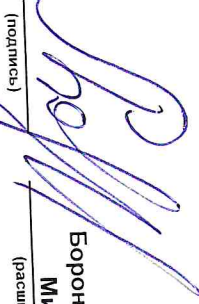
Боронин Александр
Михайлович
(расшифровка подписи)

30 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	4 689	9 977	(9 733)	-	4 932

Руководитель



Боронин Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

