



Юр. адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д.16, стр.78а,
помещение 4.
Тел.: 8 (4852) 23-00-73. E-mail: info@velsistem.ru
ИНН 7604226821, КПП 760201001, ОГРН 1127604008872.
Р/с 40702810110680008606
в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО),
К/с 30101810145250000411, БИК 044525411, ОКПО 38882345.

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ВЭЛСи»**

г. Ярославль

30.03.2023г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВЭЛСи» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2022 года, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ВЭЛСи»
Сокращенное наименование	ООО «ВЭЛСи»
Юридический адрес	150044, г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д.16, стр.78а, помещение 4.
Фактический адрес	150044, г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д.16, стр.78а, помещение 4.
Почтовый адрес	150040, Ярославская область, г. Ярославль, а/я 145
Телефон	8 (4852) 23-00-73
Адрес электронной почты	info@velsistem.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7604226821
Код ОКПО	38882345
Код ОКТМО	78701000





Юр. адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д.16, стр.78а, помещение 4.
Тел.: 8 (4852) 23-00-73. E-mail: info@velsistem.ru
ИНН 7604226821, КПП 760201001, ОГРН 1127604008872.
Р/с 40702810110680008606
в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО),
К/с 30101810145250000411, БИК 044525411, ОКПО 38882345.

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	43.21 (Производство электромонтажных работ)
Среднегодовая численность сотрудников 2022	13

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 200 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Коробкину Роману Николаевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Коробкин Роман Николаевич, Решение 9 от 09.01.2019, с 09.01.2019 сроком на 5 лет.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2022 отчетный год

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 56 447 827,47 руб.;

- прочие доходы — 3 215 726,25 руб. (Возмещение (компенсация) судебных расходов, проценты по депозитам в банке, прочие внереализационные доходы по договорам подряда, списание дебиторской (кредиторской) задолженности)

Затраты составили:

- Себестоимость продаж (прямые затраты по хозяйственным договорам) — 37 159 841,02 руб.;
- Управленческие расходы — 12 517 418,02 руб. (амортизация 1 553 452,68 руб.; оплата труда 3 579 231,75 руб.; страховые взносы 856 808,44 руб.; имущественные налоги 42 143 руб.; прочие материальные затраты 6 485 782,15 руб.);
- Прочие расходы — 6 476 536,49 руб. (госпошлина 262 234,20 руб.; проценты по кредиту и займам 1 308 925,50 руб.; расходы на услуги банка 301 910,31 руб.; прочие внереализационные доходы и расходы по договорам подряда 914 271,67 руб.; ликвидация основных средств 379 154,60 руб.; доначисленные налоги, пени и штрафы 1 815 523,53 руб.; штрафы, пени и неустойки по договорам подряда 514 222,23 руб.; списание дебиторской (кредиторской задолженности) 955 569,81 руб.; списание выделенного НДС на прочие расходы 15 842,52 руб.; гарантийные обязательства по договорам подряда 8 882,12 руб.).





Юр. адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д.16, стр.78а, помещение 4.
Тел.: 8 (4852) 23-00-73. E-mail: info@velsistem.ru
ИНН 7604226821, КПП 760201001, ОГРН 1127604008872.
Р/с 40702810110680008606
в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО),
К/с 30101810145250000411, БИК 044525411, ОКПО 38882345.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
 - Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды,





Юр. адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Полушкина роща, д.16, стр.78а,
помещение 4.
Тел.: 8 (4852) 23-00-73. E-mail: info@velsistem.ru
ИНН 7604226821, КПП 760201001, ОГРН 1127604008872.
Р/с 40702810110680008606
в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО),
К/с 30101810145250000411, БИК 044525411, ОКПО 38882345.

предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.
- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Директор ООО «ВЭлСи»

м.п.

Коробкин Р.Н.

Исполнитель:

Гл. бухгалтер Гогина Анастасия Александровна, тел. 8-960-534-77-51



Система добровольной сертификации «СМК Стандарт»

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	9 886	(4)	9 882
Итого по разделу I	1100	9 927	(4)	9 923
БАЛАНС	1600	103 380	(4)	103 376
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 382	(4)	15 378
Итого по разделу III	1300	15 582	(4)	15 578
БАЛАНС	1700	103 380	(4)	103 376

ООО "Бэлси"

Справка-расчет корректировки амортизации при переходе на ФСБУ 6

Дата начала применения ФСБУ 6: 01.01.2022

Основное средство	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Стоимость объекта	Ликвидационная стоимость	Срок полезного использования до перехода на ФСБУ 6, мес	Срок полезного использования после перехода на ФСБУ 6, мес	Истекший срок полезного использования, мес	Начисленная амортизация до перехода на ФСБУ 6	Сумма амортизации по ФСБУ 6 ((гр.4 - гр.5) + гр.7 × гр.8)	Корректировка амортизации (увеличение)	Корректировка амортизации (уменьшение)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Аппарат высокого давления Karcher HD 6/15 C	00-000022	17.12.2015	52 411,86		61	61	61	52 411,86	52 411,81		0,05
Цистерна металлическая для масла емкостью 5 тонн.	00-000023	17.12.2015	42 372,88		85	85	72	34 041,20	35 892,00	1 850,80	
Цистерна металлическая для масла емкостью 5 тонн.	00-000024	17.12.2015	42 372,88		85	85	72	34 041,20	35 892,00	1 850,80	
Установка для обработки трансформаторного масла УВМ-10-0,8	00-000025	17.12.2015	491 525,42		37	37	37	491 525,42	491 525,39		0,03
Пресс НХ.41.09.000 50 тс (для оканцевания наконечников)	00-000057	31.03.2017	72 004,25		85	85	57	48 285,27	48 285,27		
Насос АВ3-90	00-000059	02.09.2017	41 587,29		24	24	24	41 587,29	41 587,20		0,09
Установка для обработки твердой изоляции силовых трансформаторов типа "Иней-У"	00-000060	01.09.2017	124 131,36		12	12	12	124 131,36	124 131,36		
Установка осушки воздуха типа "Суховой-4"	00-000061	02.09.2017	299 428,81		24	24	24	299 428,81	299 428,80		0,01
Система вентиляции и кондиционирования Lessar LS/LU-H09.H12.H18, Тип 02	00-000062	31.07.2017	60 847,45		36	36	36	60 847,45	60 847,56	0,11	
Система охранной сигнализации и видеонаблюдения Полушкина роща	00-000063	31.07.2017	69 057,17		36	36	36	69 057,17	69 057,00		0,17
Цепной паяк 50 тонн 20-8WLL 21.2 т	00-000064	25.07.2017	120 593,22		37	37	37	120 593,22	120 593,36	0,14	
Насос Ш 404-10 5/4 с/дв 7,5 кВт	00-000017	31.08.2015	60 400,85		85	85	76	54 005,60	54 005,60		
Миллиметр МИКО-7 в комплекте с кабелем СКБ	00-000018	23.09.2015	70 910,00		61	61	61	70 910,00	70 910,00	0,06	
Прибор МИКО-1	00-000019	23.09.2015	54 650,00		61	61	61	54 650,00	54 649,90		0,10
Лазерный копир-принтер-сканер Conica Minolta bizhub C227 (автоподатчик DF-628)	00-000056	06.03.2017	104 745,76		60	60	57	99 508,32	99 508,32		
Ретом-51 2009 г.в. зав № 2428	00-000066	15.12.2017	1 050 000,00		60	60	48	840 000,00	840 000,00		
Емкость металлическая б/у 25 м куб.	БП-000068	07.06.2018	55 084,75		120	120	42	19 279,68	19 279,68		
Емкость металлическая б/у 25 м куб.	БП-000069	07.06.2018	55 084,74		120	120	42	19 279,68	19 279,68		
МЦУ (малогабаритная цеолитовая установка) б/у 1994 г. в.	БП-000073	09.07.2018	372 881,36		18	18	18	372 881,36	372 881,34		0,02
Устройство измерительное Ретом-11 М 2006 г. в.	БП-000074	09.07.2018	122 881,36		24	24	24	122 881,36	122 881,44	0,08	
Установка для обработки трансформаторного масла УВМ-10-10, паспорт 1115926.1029.00.00.000ЛС	БП-000075	26.11.2018	1 694 915,25		96	96	37	653 248,69	653 248,69		
Кран консольный на колонне с талью электрической цепной передвижной 2008 г.в.	БП-000076	27.09.2018	432 830,83		186	186	39	90 754,95	90 754,95		
Мобильное перегрузочное устройство 2012 г.в.	БП-000077	06.09.2018	250 323,04		96	96	39	101 693,67	101 693,67		
Измеритель параметров изоляции (мост переменного тока) Вектор-2.0М	БП-000078	03.12.2018	200 000,00		48	48	36	150 000,12	150 000,12		
Испытательная установка (Блок измерительный, высоковольтный) АИД-70У2	БП-000079	03.12.2018	105 000,00		48	48	36	78 750,00	78 750,00		
Прибор контроля высоковольтных выключателей с датчиками углового и линейного перемещения ПКВ/УЗ.1	БП-000080	03.12.2018	125 000,00		48	48	36	93 750,12	93 750,12		
Установка УВМ-10-08	БП-000081	07.12.2018	309 322,03		48	48	36	231 991,56	231 991,56		
Станция прогрева бетона	БП-000082	13.12.2018	67 450,00		60	60	36	40 470,12	40 470,12		
Шкаф инструментальный с инструментами	БП-000083	13.12.2018	185 000,00		48	48	36	138 750,12	138 750,12		
Выброплита	БП-000084	13.12.2018	74 500,00		24	24	24	74 500,00	74 500,08	0,08	
Кран консольный на колонне	БП-000085	20.12.2018	295 500,00		186	186	36	57 193,56	57 193,56		
Высоковольтное устройство для электроосмотической сушки и влагозащиты изоляции трансформаторов	БП-000086	01.03.2019	97 000,00		60	60	33	53 350,11	53 350,11		
Резервуар для хранения масла 15 м3	БП-000087	03.12.2018	561 468,86		90	90	36	224 587,44	224 587,44		
Прицеп МЗСА 817717.015-05 с пластиковой крышкой и опорной ножкой	БП-000088	30.09.2020	133 050,85		90	90	15	22 175,10	22 175,10		
Мобильное перегрузочное устройство с ручным приводом грузоподъемностью 2т	БП-000090	04.07.2019	150 437,77		85	85	29	51 325,94	51 325,94		
Принтер маркировочный Supra TP-80E, TP80E	БП-000091	27.09.2019	48 484,76		72	72	27	18 181,80	18 181,80		
Аппарат испытания дизлектриков АИСТ 50/70	БП-000092	18.09.2019	107 108,02		61	61	27	47 408,49	47 408,49		
Аппарат высоковольтный испытательный АВ-60-0,1	БП-000093	18.09.2019	135 140,04		61	61	27	59 816,07	59 816,07		
Емкость стальная №1 V=11,3м3*0,89=10,057т	БП-000094	16.12.2019	113 000,00		85	85	24	31 905,84	31 905,84		
Емкость стальная №2 V=7,9м3*0,89=7,031т	БП-000095	16.12.2019	79 000,00		85	85	24	22 305,84	22 305,84		
Емкость стальная №3 V=10,9м3*0,89=9,701т	БП-000096	16.12.2019	109 000,00		85	85	24	30 776,40	30 776,40		
Насос 2ДВН-500	БП-000097	17.12.2019	507 500,00		48	48	24	253 750,08	253 750,08		
Маслостанция для гидравлических домкратов МГС-700-1,5Р-2	БП-000098	23.12.2019	48 740,00		96	96	24	12 185,04	12 185,04		
Домкрат гидравлический ДГ-100-200Г	БП-000099	23.12.2019	45 600,00		48	48	24	22 800,00	22 800,00		
Домкрат гидравлический ДГ-100-200Г	БП-000100	23.12.2019	45 600,00		48	48	24	22 800,00	22 800,00		
Снегоборщик HUSQVARNA ST 21-E	БП-000101	23.12.2019	98 538,33		72	72	24	32 846,16	32 846,16		
KONICA MINOLTA bizhub C227 полноцветный копир-принтер-сканер	БП-000102	31.10.2019	96 283,32		61	61	26	41 038,92	41 038,92		
Установка гидравлическая для перемещения тяжеловесного оборудования по рельсам (Модель УГ10-2)	БП-000103	26.10.2020	215 162,65		85	85	14	35 438,62	35 438,62		
Магнитный сверлильный станок AT-S SU-68, макс. диаметр 68мм, 1890 Вт, 100-430 об/мин, 19кг	БП-000104	18.12.2020	57 641,67		90	90	12	7 685,52	7 685,52		
Транспортное средство: Volvo XC90 (тип ТС: Легковой)	БП-000105	08.11.2021	5 526 671,67		60	60	1	92 111,19	92 111,19		
Лазерный копир-принтер-сканер Kyocera Taskalfa 1801 (а3, 18/8 ppm, а4/а3, 600 dpi, 256Mb? usb 2.0	00-000037	01.04.2016	51 232,00		40	40	40	51 232,00	51 232,00		
Резервуар металлический б/у 63 м. куб. ЖД	00-000042	05.09.2016	169 491,52		85	85	63	125 623,26	125 623,26		
Выброплита Masalta MSH160-4	00-000036	15.03.2016	97 457,63		26	26	26	97 457,63	97 457,62		0,01
Резервуар для нефтепродуктов (10 м.куб.) МР-НТ 10Н	00-000041	07.07.2016	139 533,55		72	72	65	125 968,05	125 968,05		
Резервуар для нефтепродуктов (10 м.куб.) МР-НТ 10Н	00-000038	31.05.2016	139 926,78		72	72	67	130 209,81	130 209,81		
Комплект для подъема трансформаторов МЗ-2,5-10	00-000039	31.05.2016	88 559,32		61	61	61	88 559,32	88 559,19		0,13
Насос вакуумный ВВН (НВЗ-20)	00-000040	31.05.2016	88 559,32		37	37	37	88 559,32	88 559,50	0,18	
Устройство для монтажа тяжеловесного оборудования ПГТ-1М	00-000011	02.10.2014	116 949,15		61	61	61	116 949,15	116 949,20	0,05	
Итого			16 169 949,77					6 647 496,26	6 651 197,95	3 702,30	0,61

Примечание:
Корректировка амортизации выполняется только по основным средствам, амортизация по которым начисляется линейным способом.