



ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

**Свердловская
Энергосервисная
Компания**

ИНН 6672135271 КПП 668501001

Юр/факт. адрес: 620075, г. Екатеринбург, ул. Белинского, 34-307
телефон: (343) 269-44-68

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2022 г.
ЗАО «Свердловская энергосервисная компания»

1. Основные сведения об организации

Закрытое акционерное общество «Свердловская энергосервисная компания»,
юридический и фактический адрес:

620075, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 34, оф. 307

Дата государственной регистрации: «25» декабря 2001 г. Свидетельство о
государственной регистрации № 16027 серия I-ЕИ, РФ Администрация г.
Екатеринбурга Управление государственной регистрации

ОГРН: 1026605393209

ИНН: 6672135271

КПП: 668501001

Зарегистрировано в ИФНС России по Октябрьскому району г. Екатеринбурга
Свердловской обл., «28» декабря 2001 г. свидетельство № 0193133 серия 66

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии действующих в
РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О
бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не
возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 6 человек.

Основной вид деятельности Общества : Предоставление услуг по монтажу, ремонту,
техническому обслуживанию и перемотке электродвигателей, генераторов и
трансформаторов (ОКВЭД 33.14 (31.10.9)).

Саморегулируемая организация: Ассоциация «СРО «Союз Стройиндустрии
Свердловской области»

Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций
СРО-С-083-27112009

Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают
влияние на безопасность объектов капитального строительства

№ 1755.01-2017-6672135271-С-083

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2018 года и
была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 000 рублей.

Количество акций: 100 штук номинальной стоимостью 100 рублей

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по 99.3 в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2022 году составили руб. (без НДС): 16 293 557руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2021 год – 10 216 035 руб.;
- 2020 год – 11 388 967 руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили 13 823 923 руб.
(без НДС)

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2021 год – 8 343 189 руб.
- 2020 год – 8 397 127 руб.;

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил:

- 1 872 846 руб.

Текущий налог на прибыль, составляет 131 078 руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2022 год.

5. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 28 декабря 2021 г.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и изготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: канц.товары, интернет, з/пл сотрудников, расходники на оф.технику, расчеты с подрядчиками и субподрядчиками.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями

признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2022 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Ген. директор

« 30 » марта 2023 г.



А.Е. Удовенко