

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------|----|----|
| | | Дата (год, месяц, число) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | | по ОКПО | 2023 | 12 | 31 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "Электроремонтная компания" | ИНН | 78731561 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 4502017735 | | |
| Вид экономической деятельности | Производство электромонтажных работ | по ОКПФ / ОКФС | 43.21 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКЕИ | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | - |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | - | - |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | - | - |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | - | - |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | - | - |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | - | - |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | - | - |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | - |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель  **Черной Павел Борисович**
(расшифровка подписи)



6 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Электроремонтная компания"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 7 184 | 11 509 | 16 935 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 195 | 1 074 | 895 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 64 976 | 69 108 | 39 236 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 41 | 161 | 754 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 87 658 | 43 629 | 34 747 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 3 464 | 20 998 | 14 695 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| ИТОГО активы | - | 164 518 | 146 479 | 107 263 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1 608 | 1 358 | 933 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 206 | 802 | 4 525 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 35 284 | 15 127 | 280 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 65 000 | 74 033 | 45 843 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 4 768 | 2 053 | 4 016 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 106 867 | 93 374 | 55 597 |
| Стоимость чистых активов | - | 57 651 | 53 105 | 51 666 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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 | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | | | Накопленная амортизация |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Всего | 5120 | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

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 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5180 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | |



Руководитель _____
Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

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 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2022г. | - | 3 | (3) | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI305374 инв.№44101671 | за 2023г. за 2022г. | - - | - 1 | - (1) | - (1) | |
| Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI306576 инв.№44101673 | 5242 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5252 | за 2022г. | - | 1 | (1) | - | |
| Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI306575 инв.№44101672 | 5243 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5253 | за 2022г. | - | 1 | (1) | - | |
| Автомобиль Lada Largus XTAKSO45LLI306496 инв.№44101674 | 5244 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5254 | за 2022г. | - | 1 | (1) | - | |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | 3 |
| в том числе: | | | |
| Автомобиль Lada Largus (M 752 TT196)XTAKSO45LLI305374 инв.№44101671 | 5261 | - | 1 |
| Автомобиль Lada Largus (M 787 TT196)XTAKSO45LLI306575 инв.№44101672 | 5262 | - | 1 |
| Автомобиль Lada Largus (M 779 TT196)XTAKSO45LLI306576 инв.№44101673 | 5263 | - | 1 |
| Автомобиль Lada Largus (M 559 TT 196) XTAKSO45LLI306496 инв.№44101674 | 5264 | - | 1 |
| 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 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | 5 083 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 689 | 221 | 610 |
| 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 | 973 | 973 | 973 |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель _____
Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|----------------------|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 69 108 | - | 69 108 | 489 184 | (493 316) | - | X | 64 976 | - | 64 976 | |
| | 5420 | за 2022г. | 39 236 | - | 39 236 | 213 076 | (183 204) | - | X | 69 108 | - | 69 108 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 45 148 | - | 45 148 | 152 312 | (160 266) | - | | 37 195 | - | 37 195 | |
| | 5421 | за 2022г. | 26 565 | - | 26 565 | 66 750 | (48 167) | - | | 45 148 | - | 45 148 | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | - | - | - | 26 616 | (26 424) | - | | 192 | - | 192 | |
| | 5423 | за 2022г. | - | - | - | 2 093 | (2 093) | - | | - | - | - | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | 23 960 | - | 23 960 | 310 256 | (306 626) | - | | 27 589 | - | 27 589 | |
| | 5425 | за 2022г. | 12 670 | - | 12 670 | 144 234 | (132 945) | - | | 23 960 | - | 23 960 | |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | |

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 долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской задолженности | перевод из кредиторской задолженности | 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, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | спписание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 47 622 | (3 832) | 686 553 | - | (642 589) | - | (55) | - | - | - | - | - | - | 91 586 | (3 887) |
| | 5530 | за 2022г. | 39 022 | (3 521) | 273 159 | - | (264 559) | - | (311) | - | - | - | - | - | - | 47 622 | (3 832) |
| в том числе: | 5511 | за 2023г. | 20 120 | - | 459 704 | - | (437 757) | - | - | - | - | - | - | - | - | 42 067 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 28 217 | - | 193 876 | - | (201 973) | - | - | - | - | - | - | - | - | 20 120 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2023г. | 16 257 | (3 832) | 232 690 | - | (198 991) | - | (55) | - | - | - | - | - | - | 49 956 | (3 887) |
| | 5532 | за 2022г. | 2 371 | (3 521) | 73 175 | - | (59 289) | - | (311) | - | - | - | - | - | - | 16 257 | (3 832) |
| Авансы выданные | 5513 | за 2023г. | 11 245 | - | (5 841) | - | (5 841) | - | - | - | - | - | - | - | - | (437) | - |
| | 5533 | за 2022г. | 8 434 | - | 6 108 | - | (3 297) | - | - | - | - | - | - | - | - | 11 245 | - |
| Прочая | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 47 622 | (3 832) | 686 553 | - | (642 589) | - | (55) | - | - | - | - | - | - | 91 586 | (3 887) |
| | 5520 | за 2022г. | 39 022 | (3 521) | 273 159 | - | (264 559) | - | (311) | - | - | - | - | - | - | 47 622 | (3 832) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная 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 | 3 887 | - | 3 832 | - | 3 521 | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | выбыло | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------------------------------|--|------------------------|---|--|----------------------|----------------------------------|------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 5571 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 5553 5573 | за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | |
| займы | 5554 5574 | за 2023г. за 2022г. | 963 4 525 | - - | - - | (757) (3 563) | - - | - - | - - | - - | 206 963 | |
| прочая | 5555 5575 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2023г. за 2022г. | 89 160 46 123 | 93 456 114 871 | 4 012 2 096 | (86 351) (73 909) | (2) (20) | - - | - - | - - | 100 284 89 160 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2023г. за 2022г. | 30 190 1 478 | 34 667 29 593 | - - | (26 230) (881) | (2) - | - - | - - | - - | 38 026 30 190 | |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2023г. за 2022г. | 36 028 5 503 | 484 36 028 | - - | (36 028) (5 503) | - - | - - | - - | - - | 484 36 028 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2023г. за 2022г. | 6 054 29 800 | 18 731 860 | - - | (5 280) (24 597) | (20) | - - | - - | - - | 19 515 6 054 | |
| кредиты | 5564 5584 | за 2023г. за 2022г. | - 280 | - 33 274 | - 1 349 | - (34 903) | - - | - - | - - | - - | - - | |
| займы | 5565 5585 | за 2023г. за 2022г. | 15 127 - | 35 000 15 000 | 3 647 574 | (18 490) (447) | - - | - - | - - | - - | 35 284 15 127 | |
| прочая | 5566 5586 | за 2023г. за 2022г. | 1 761 9 063 | 4 574 115 | 365 162 | (324) (7 578) | - - | - - | - - | - - | 6 376 1 761 | |
| расчеты с поставщиками и заказчиками | 5567 5587 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Итого | 5550 5570 | за 2023г. за 2022г. | 89 160 46 123 | 93 456 114 871 | 4 012 2 096 | (86 351) (73 909) | (2) (20) | X X | X X | - - | 100 284 89 160 | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель _____
Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 184 671 | 48 850 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 81 902 | 55 989 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 13 532 | 9 384 |
| Амортизация | 5640 | 3 880 | 5 292 |
| Прочие затраты | 5650 | 92 357 | 51 226 |
| Итого по элементам | 5660 | 376 342 | 170 741 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (3 822) | (11 290) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам Деятельности | 5600 | 372 520 | 159 451 |

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



Руководитель
Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 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 | 2 053 | 6 795 | (3 907) | (173) | 4 768 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на отпуск | 5701 | 1 628 | 6 795 | (3 482) | (173) | 4 768 |
| Резерв на обслуживание по гарантийному ремонту | 5702 | 425 | - | (425) | - | - |



Руководитель
Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

(подпись)

6 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |



Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
76-017735 (подпись)
106450200112 (подпись)

6 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|------------------------------------|------|------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | Получено бюджетных средств - всего | Возвращено за год | Получено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2023г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2023г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель _____
(подпись)

Черной Павел Борисович
(расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью фирма «Электроремонтная компания»
Юридический адрес: 620012, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, площадь Первой Пятилетки.

Фактический адрес: 620012, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, площадь Первой Пятилетки.

Дата государственной регистрации: 06.02.2006г.

ОГРН: 1064502001123

ИНН: 4502017735

КПП: 668601001

Зарегистрировано в ИФНС №32 по Свердловской области «16» октября 2014г.

Свидетельство серия 66 №007535780

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор Черной Павел Борисович.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 70 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023г. составляет 20 010 000 рублей.

Основными видами деятельности Общества является 43.21 «Производство электромонтажных работ».

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2023 году составили 383 074 646,13 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила -30 582 588,00 руб. (без НДС).

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

-2022 год- 161 203 175,45 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила 2 785 000,00 руб. (без НДС);

-2021 год- 333 586 407,14 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила 49 311 647,53 руб. (без НДС);

-2020 год - 424 564 779,77 руб. (без НДС), из них выручка по реализованным товарам составила 36 077 992,48 руб.

- Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

3. Расходы, связанные с реализацией.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода распределяются между объектами калькулирования, в качестве показателя для распределения используется удельный вес материальных расходов в учете (п.13 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили -372 520 081,46 руб. (без НДС), в том числе товаров (счет 41) -25 595 838,00 руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 163 152 714,00 руб.

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

-2022 год- 159 450 547,54 руб. (без НДС), в том числе товаров (счет 41) 2 083 553,79 руб.;

-2021 год- 329 379 597,16 руб. (без НДС), в том числе товаров (счет 41) 42 173 888,11 руб.;

-2020 год -408 386 978,35 руб., в том числе товаров (счет 41) 22 612 965,50 руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует об оптимизации расходов, связанных с реализацией, что положительно влияет на экономическую деятельность предприятия.

4. Информация по договорам строительства незавершенным на отчетную дату

| Незавершенные договора строительства на 31.12.2023 | Сумма договора на 31.12.2023г., руб. | Аванс полученный на 31.12.2023 г., руб. | Факт выполнения работ по объекту/по контракту на текущую дату на 31.12.2023г., руб. | Сумма понесенных расходов на 31.12.2023г., руб. | Остаток выполнения на 31.12.2023г., руб. |
|--|--------------------------------------|---|---|---|--|
| Договор подряда №09/23 от 28.04.2023 (период работ с 2023--2024г). | 69 524 932,94 | 0,00 | 4 443 938,16 | 2 456 643,48 | 65 080 994,78 |
| Договор №270/КЭ-22 от 26.12.2022 (период работ с 2023--2024г). | 11 500 325,70 | 3355059, 8 | 10 068 560,83 | 6 522 142,19 | 1 431 764,87 |
| Договор на выполнение комплекса работ №1005456 от 27.10.2022 (период работ с | 104 061 943,01 | 0,00 | 82 172 486,80 | 73 358 098,54 | 21 889 456,21 |

| | | | | | |
|--|---------------|------|--------------|--------------|---------------|
| 2023--2024г). | | | | | |
| Договор подряда №158 от 06.06.2023 (период работ с 2023--2025г). | 1410018337,96 | 0,00 | 4 824 337,20 | 3 975 770,92 | 1405194000,76 |

Разница между величиной, не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о финансовых результатах за 2022 и 2023гг., и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам отсутствует.

Факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствует.

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2023 году составил 10 554 564,67 руб. Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила 8 203 993,00 руб. Выплат дивидендов от прибыли в 2023 г. не было.

6. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2023 году составила 7 917 942,11 руб., в том числе:

| | |
|--|--------------|
| Проценты по депозитам и проценты на остаток по расчетному счету | 1 380 234,52 |
| Доходы, связанные с реализацией/ликвидацией основных средств | 2 009 750,00 |
| Прочие внереализационные доходы | 191 198,32 |
| Неустойка по договорам, признанная должником или по решению суда | 4 336 759,27 |

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 9 345 573,76 руб.

7. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2023 году составила 12 628 696,55 руб., в том числе:

| | |
|---|--------------|
| Административные штрафы | 6 900,00 |
| Расходы, связанные с реализацией/ликвидацией основных средств | 444 703,50 |
| Проценты по кредитам и договорам займа | 3 646 884,80 |
| Прочие внереализационные расходы | 1 533 895,55 |
| Расходы на услуги банков - комиссия банка | 6 996 312,70 |

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 11 705 756,80 руб.

8. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации 2023 году составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 1 168 762,00 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 4 546 366,33 руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) составила в 2023 году 120 764,92 руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) составила в 2023 году -249 447,70 руб.

Отложенный налог на прибыль в 2023г. составил -128 682,78 руб. (120 764,92 + (-249 447,70))

Постоянный налоговый расход (доход) в 2023г. составил 128 682,69 руб.

Налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 по формуле:

Текущий налог на прибыль организаций = 20% от Прибыли до налогообложения (строка 2411)+ ПНА-ПНО - отложенный налог на прибыль (строка 2412).

$$5\,843\,810,21 \cdot 20\% = 1\,168\,762,04 + 128\,682,69 + (-128\,682,78) = 1\,168\,761,95 \text{ строка 2411}$$

9. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2023 году составил 4 546 366,33 руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2023 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

-управленческие в сумме 40 297 884,50 руб.,

-прочие расходы в сумме 12 621 796,55 руб.,

-пени, штрафы в сумме 6 900,00 руб.

10. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008. №48н) связанными сторонами с ООО «Электроремонтная компания» являются следующие компании:

Обороты по связанным сторонам за 2023 год:

| Наименование контрагента | Договор | Оборот за 2023г., руб. | Дебиторская задолженность в пользу ООО «ЭРК» на 31.12.2023, руб. | Кредиторская задолженность в пользу ООО «ЭРК» на 31.12.2023, руб. | Образовавшийся резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023, руб. |
|---|--|------------------------|--|---|--|
| ООО «Энергосталь конструкция» | Договор-поставки №16-ПС от 03.03.2023г | 40 346 848,42 | 4 941 442,48 | 0,00 | 0,00 |
| ООО «Энергосталь конструкция» | Договор №33-Пр от 15.08.2023 | 46 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Черной Б.З. | договор займа №10/05-3/2 от 16.05.2023 | 8 033 424,65 | 0,00 | 7 560 960,49 | 0,00 |
| Черной Б.З. | договор займа №28/06-3/2 от 28.06.2023 | 6 323 671,23 | 0,00 | 6 048 766,79 | 0,00 |
| Черной Б.З. | договор займа №14/07-3/1 от 16.07.2023 | 4 201 315,05 | 0,00 | 4 032 511,86 | 0,00 |
| Никитин Г.А. | договор займа №10/05-3/2 от 16.05.2023 | 7 991 021,91 | 0,00 | 7 560 959,49 | 0,00 |
| Никитин Г.А. | договор займа №28/06-3/2 от 28.06.2023 | 6 316 438,35 | 0,00 | 6 048 767,79 | 0,00 |
| Никитин Г.А. | договор займа №14/07-3/1 от 16.07.2023 | 4 202 520,53 | 0,00 | 4 032 511,86 | 0,00 |
| Выплаты управленческому персоналу, в том числе: | | 8 138 343,11 | | | |
| премии | | 2 466 390,00 | | | |
| отпуска | | 335 063,25 | | | |
| оплаты по договору аренды автотранспорта | | 4 596,00 | | | |

11. Информация по займам

В течение 2023 года получены займы в сумме 35 000 000,00 руб., погашены проценты по ним в сумме 3 489 867,36 руб.

| Наименование контрагента | Договор | получено | погашено | Сальдо на 31.12.23 | Срок окончания |
|--------------------------|--|--------------|--------------|--------------------|----------------|
| Черной Б.З. | договор займа №24/08-3/1 от 24.08.2022 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 30.12.2023 |
| Черной Б.З. | договор займа №10/05-3/2 от 16.05.2023 | 7 500 000,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 30.04.2024 |
| Черной Б.З. | договор займа №28/06-3/2 от 28.06.2023 | 6 000 000,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 31.05.2024 |
| Черной Б.З. | договор займа №14/07-3/1 от 16.07.2023 | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 31.05.2024 |
| Никитин Г.А. | договор займа №24/08-3/2 от 31.08.2022 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 30.12.2023 |
| Никитин Г.А. | договор займа №10/05-3/2 от 16.05.2023 | 7 500 000,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 30.04.2024 |
| Никитин Г.А. | договор займа №28/06-3/2 от 28.06.2023 | 6 000 000,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 31.05.2024 |
| Никитин Г.А. | договор займа №14/07-3/1 от 16.07.2023 | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 31.05.2024 |

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

13. Резервы

Созданы резервы в 2023 г. по предстоящим расходам на выплату отпускных на 31.12.2023 -4 768 401,87 руб. Резерв на обслуживание по гарантийному ремонту не создан в связи с отсутствием гарантийных случаев, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, в связи с тем, что рыночная стоимость материалов соответствует фактической.

14. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №216 от 31.12.2013г., с изменениями и дополнениями от 31.12.2015г., 31.12.2016г., 31.12.2017г., 31.12.2019г., 31.12.2020г., 31.12.2021г., 31.12.2022г.

Инвентаризация основных средств производится один раз в три года. Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств. На предприятии применяются следующие амортизационные группы:

| Амортизационная группа | На начало периода | На конец периода |
|--|----------------------|----------------------|
| Основное средство, Инвентарный номер | Остаточная стоимость | Остаточная стоимость |
| Земельный участок | 973 070,02 | 973 070,02 |
| Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно) | | |
| Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно) | 91 077,20 | |
| Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) | 2 270 469,50 | 835 775,39 |
| Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) | 4 076 221,69 | 2 439 015,97 |
| Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) | 1 399 626,26 | 402 785,88 |
| Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно) | | |
| Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно) | 173 223,84 | 141 244,08 |
| Десятая группа (свыше 30 лет) | 2 525 056,58 | 2 392 584,86 |
| Итого | 11 508 745,09 | 7 184 476,20 |

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» ежегодно перед составлением годовой отчетности (сроки устанавливаются отдельным приказом).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из среднедневного заработка по каждому работнику.

Резерв по гарантийным обязательствам в связи с выполнением работ, оказанием услуг с гарантией создается в отношении тех работ (услуг), по которым в соответствии с условиями заключенного договора с покупателем предусмотрены обслуживание и ремонт в течение гарантийного срока.

В целях налогообложения применяется порядок признания доходов и расходов по методу начисления. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Затраты на производство по выполненным работам (услугам) отражаются и собираются по дебету счета 20 «Основное производство» на отдельных субсчетах.

Затраты общепроизводственного и общехозяйственного назначения собираются соответственно по дебету счетов 25 и 26. В конце отчетного периода общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются между видами работ (услуг), учтенными на отдельных субсчетах счета 20, пропорционально прямым затратам.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



П.Б. Черной

О.В. Ресько