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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2023г.	919	(462)	-	-	-	(96)	-	-	-	919	(558)
активы - всего	5110	за 2022г.	919	(366)	-	-	-	(96)	-	-	-	919	(462)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	919	(462)	-	-	-	(96)	-	-	-	919	(558)
	5111	за 2022г.	919	(366)	-	-	-	(96)	-	-	-	919	(462)

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	919	919	919
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	919	919	919

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	469 986	(241 765)	95 467	(7 987)	3 914	(59 769)	-	-	-	557 466	(297 620)
	5210	за 2022г.	444 701	(192 450)	30 096	(4 811)	4 834	(54 024)	-	-	-	469 986	(241 765)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	290 534	(179 754)	70 867	(1 091)	1 041	(39 219)	-	-	-	360 310	(217 932)
	5211	за 2022г.	275 095	(145 305)	15 761	(322)	322	(36 795)	-	-	-	290 534	(179 754)
Здания	5202	за 2023г.	75 930	(29 744)	814	-	-	(7 915)	-	-	-	76 744	(37 659)
	5212	за 2022г.	74 752	(21 956)	1 178	-	-	(7 840)	-	-	-	75 930	(29 744)
Сооружения	5203	за 2023г.	17 023	(8 698)	6 364	-	-	(2 441)	-	-	-	23 387	(11 139)
	5213	за 2022г.	14 494	(6 595)	2 528	-	-	(2 204)	-	-	-	17 023	(8 698)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	4 764	(699)	-	-	-	(1 404)	-	-	-	4 764	(2 103)
	5214	за 2022г.	295	(110)	4 469	-	-	(590)	-	-	-	4 764	(699)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	71 620	(19 786)	17 056	(6 505)	2 500	(8 243)	-	-	-	82 171	(25 529)
	5215	за 2022г.	70 314	(16 026)	5 795	(4 489)	4 512	(5 852)	-	-	-	71 620	(19 786)
Офисное оборудование	5206	за 2023г.	3 889	(2 655)	366	(391)	373	(498)	-	-	-	3 864	(2 780)
	5216	за 2022г.	3 525	(2 077)	365	-	-	(695)	-	-	-	3 889	(2 655)
Земельные участки	5207	за 2023г.	5 453	-	-	-	-	-	-	-	-	5 453	-
	5217	за 2022г.	5 453	-	-	-	-	-	-	-	-	5 453	-
Другие виды основных средств	5208	за 2023г.	773	(429)	-	-	-	(49)	-	-	-	773	(478)
	5218	за 2022г.	773	(381)	-	-	-	(48)	-	-	-	773	(429)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	66 457	37 867	-	(95 467)	8 857
	5250	за 2022г.	45 929	65 481	(14 857)	(30 096)	66 457
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	63 539	16 066	-	(70 867)	8 738
	5251	за 2022г.	44 856	49 301	(14 857)	(15 761)	63 539
Офисное оборудование	5242	за 2023г.	43	442	-	(366)	119
	5252	за 2022г.	-	408	-	(365)	43
Транспортные средства	5243	за 2023г.	-	17 056	-	(17 056)	-
	5253	за 2022г.	-	5 795	-	(5 795)	-
Здания	5244	за 2023г.	814	-	-	(814)	-
	5254	за 2022г.	1 073	919	-	(1 178)	814
Сооружения	5245	за 2023г.	2 061	4 303	-	(6 364)	-
	5255	за 2022г.	-	4 589	-	(2 528)	2 061
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	4 469	-	(4 469)	-

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	3 123	1 513
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	443	491
Сооружения	5262	2 625	-
Офисное оборудование	5263	55	172
Здания	5264	-	850
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	20 753	20 753
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	109	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	5 453	5 453	5 453
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	145 000	-	674 000	-	(795 000)	-	-	24 000	-
	5315	за 2022г.	9 000	-	584 000	-	(448 000)	-	-	145 000	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	9 000	-	-	-	(9 000)	-	-	-	-
депозиты	5307	за 2023г.	145 000	-	674 000	-	(795 000)	-	-	24 000	-
	5317	за 2022г.	-	-	584 000	-	(439 000)	-	-	145 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	145 000	-	674 000	-	(795 000)	-	-	24 000	-
	5310	за 2022г.	9 000	-	584 000	-	(448 000)	-	-	145 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	129 231	-	129 231	645 148	(579 282)	-	-	X	195 097	-	195 097
	5420	за 2022г.	95 734	-	95 734	473 231	(439 734)	-	-	X	129 231	-	129 231
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	95 932	-	95 932	357 577	(4 322)	-	-	(287 214)	161 973	-	161 973
	5421	за 2022г.	81 626	-	81 626	223 203	(1 715)	-	-	(207 183)	95 932	-	95 932
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	(227 170)	-	-	227 170	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	(34 832)	-	-	34 832	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	533	(533)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	541	(541)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	33 299	-	33 299	283 355	(343 574)	-	-	60 044	33 124	-	33 124
	5425	за 2022г.	14 108	-	14 108	249 486	(402 646)	-	-	172 351	33 299	-	33 299
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	3 683	(3 683)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 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	
					поступление		выбыло						
			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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	272 222	(1 673)	1 733 846	7	(1 585 363)	(1 720)	(8 874)	-	-	-	408 594	(149)
	5530	за 2022г.	461 870	(76 267)	1 326 517	724	(1 278 241)	(1 501)	(162 553)	-	-	-	272 222	(1 673)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	246 091	(1 383)	1 222 650	-	(1 113 354)	(1 701)	(8 874)	-	-	-	343 465	(36)
	5531	за 2022г.	451 015	(75 918)	877 458	-	(844 297)	(1 432)	(162 118)	-	-	-	246 091	(1 383)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	24 925	(290)	490 777	-	(455 836)	(19)	-	-	-	-	59 670	(113)
	5532	за 2022г.	6 115	(349)	434 624	-	(415 292)	(28)	(435)	-	-	-	24 925	(290)
Прочая	5513	за 2023г.	1 206	-	20 419	7	(16 173)	-	-	-	-	-	5 459	-
	5533	за 2022г.	4 740	-	14 435	724	(18 652)	(41)	-	-	-	-	1 206	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	272 222	(1 673)	1 733 846	7	(1 585 363)	(1 720)	(8 874)	X	-	-	408 594	(149)
	5520	за 2022г.	461 870	(76 267)	1 326 517	724	(1 278 241)	(1 501)	(162 553)	X	-	-	272 222	(1 673)

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	149	149	1 673	1 673	76 369	76 369
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	35	35	1 383	1 383	75 918	75 918
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	114	114	290	290	451	451
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	212 243	1 867 294	3 490	(1 875 381)	-	-	-	-	207 646
	5580	за 2022г.	105 679	1 198 216	654	(1 092 299)	(7)	-	-	-	212 243
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 822	530 571	-	(515 351)	-	-	-	-	18 042
	5581	за 2022г.	4 836	380 631	-	(382 638)	(7)	-	-	-	2 822
авансы полученные	5562	за 2023г.	18 126	70 011	-	(60 108)	-	-	-	-	28 029
	5582	за 2022г.	461	28 675	-	(11 010)	-	-	-	-	18 126
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	90 383	828 339	11	(847 745)	-	-	-	-	70 988
	5583	за 2022г.	94 796	296 249	32	(300 694)	-	-	-	-	90 383
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	100 912	438 373	3 479	(452 177)	-	-	-	-	90 587
	5586	за 2022г.	5 586	492 661	622	(397 957)	-	-	-	-	100 912
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	212 243	1 867 294	3 490	(1 875 381)	-	X	-	-	207 646
	5570	за 2022г.	105 679	1 198 216	654	(1 092 299)	(7)	X	-	-	212 243

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 _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	304 786	223 410
Расходы на оплату труда	5620	131 501	110 163
Отчисления на социальные нужды	5630	27 589	22 967
Амортизация	5640	59 975	53 894
Прочие затраты	5650	50 401	45 675
Итого по элементам	5660	574 252	456 109
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	533	541
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(19 191)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	175	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	574 960	437 459

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

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	11 920	18 071	(9 976)	(70)	19 945
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	11 920	14 388	(9 976)	(70)	16 262
резерв на гарантийный ремонт	5702	-	3 683	-	-	3 683

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	22 488	30 591	28 229
в том числе: полученные банковские гарантии	5801	22 488	30 591	28 229
Выданные - всего	5810	64 221	62 712	65 261
в том числе: имущество и оборудование в залоге	5811	64 221	62 712	65 261

Руководитель _____ (подпись) Морозов Сергей Николаевич (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	151		5 000	
в том числе: на текущие расходы		5901	151		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		5 000	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Морозов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год
общества с ограниченной ответственностью «Уралэнергосервис»

1.Основные сведения

1.1.Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Уралэнергосервис» создано путем реорганизации в форме преобразования закрытого акционерного общества «Уралэнергосервис».

06.02.2017г. года решением № 1 единственного акционера Закрытого акционерного общества «Уралэнергосервис» (далее - «Общество») Морозова Сергея Николаевича принято решение о реорганизации Общества путем преобразования в Общество с ограниченной ответственностью «Уралэнергосервис» (сокращенное наименование ООО «УЭС»).

13.02.2017г. в Единый государственный реестр юридических лиц была внесена запись о том, что ЗАО «УЭС» находится в процессе реорганизации в форме преобразования (ГРН внесения в ЕГРЮЛ записи – 2175958157428).

В результате начатой процедуры преобразования создаваемое ООО «УЭС» в соответствии с положениями части 4 ст. 20 Федерального Закона «Об акционерных обществах» становится правопреемником ЗАО «УЭС» по всем правам и обязанностям реорганизованного общества.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: общество с ограниченной ответственностью «Уралэнергосервис»;

сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «УЭС»,

ИНН 5904351097, ОГРН 1175958021579,

адрес (место нахождения) Общества:

614007, Пермский край, г. Пермь, ул. Красноармейская 1-я, д. 3, офис 1.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством и Уставом.

Общество является коммерческой организацией, т.е. преследует цель извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Предприятие организовано с целью организации современного подхода к производству, сервису, ремонту и диагностике крупных электрических машин.

Общество имеет три обособленных подразделения:

1.Обособленное подразделение по месту нахождения 618200, Пермский край, г.Чусовой, ул.Южная, 10Ж.

2.Обособленное подразделение по месту нахождения 618905, Пермский край, г.Лысьва, ул.Чусовская, 21.

3.Обособленное подразделение по месту нахождения 618909, Пермский край, г.Лысьва, ул.Металлистов,1.

Среднесписочная численность работников за 2023 год составляет 224 человек.

Коллектив сформирован из обученных и квалифицированных сотрудников, средний стаж работы которых в электромашиностроительной отрасли на предприятиях Урала составляет 20 и более лет.

1.2.Основные виды деятельности

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- ремонт электрического оборудования;
- производство электродвигателей, электрогенераторов и трансформаторов;
- монтаж промышленных машин и оборудования;
- деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими товарами, не включенными в другие группировки;
- деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров;
- торговля оптовая станками для обработки прочих материалов;
- торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин;
- торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами;
- торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;
- торговля оптовая неспециализированная, в том числе оптовая торговля различными товарами без конкретной специализации;
- деятельность автомобильного грузового транспорта, в том числе все виды перевозок грузов автомобильным транспортом по автомобильным дорогам: опасных грузов, крупногабаритных и/или тяжеловесных грузов, грузов в контейнерах и транспортных пакетах, скоропортящихся грузов, массовых навалочных грузов, сельскохозяйственных грузов, грузов строительной отрасли, грузов промышленных предприятий, прочих грузов, аренда грузовых автомобилей с водителем; деятельность по перевозке грузов транспортными средствами, приводимыми в движение людьми или животными в качестве тягловой силы;
- предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- предоставление консультационных услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения;
- осуществление других видов деятельности, способствующие достижению целей Общества и не противоречащих законодательству РФ.

Система менеджмента качества предприятия сертифицирована на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015).

е-
Почтовый адрес: 618909, РФ, Пермский край,
г. Лысьва, ул. Металлистов, 1, а/я 307
Тел: (34256) 5-22-87, Факс: (34256) 5-22-89
Р/с 40702810449090150023
Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк
к/с 30101810900000000603 БИК 042202603
ИНН 5904351097 КПП 590401001
ОКПО 75508650 ОГРН 1175958021579

1.3.Информация об органах управления и контроля

11 января 2023 года внесена запись об изменении сведений о юридическом лице, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц. Участниками Общества являются:

Морозов Сергей Николаевич размер доли в процентах – 58, Селезнева Надежда Петровна размер доли в процентах - 24 и Шестаков Сергей Васильевич размер доли в процентах – 18.

В соответствии с уставом органами управления Обществом являются:

1.Общее собрание Участников – высший орган.

2.Генеральный директор – единоличный исполнительный орган.

Генеральный директор единолично осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

На должность Генерального директора с 24.05.2023г. сроком на три года назначен Морозов Сергей Николаевич, протокол внеочередного общего собрания участников от 25.04.2023г.

3. Контроль за деятельностью осуществляется участниками Общества.

1.4.Сведения о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем ООО "Уралэнергосервис" является Морозов Сергей Николаевич, гражданин РФ. Размер и номинальная стоимость доли участника в уставном капитале ООО "Уралэнергосервис" - 58 % уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 110000 руб. (Сто десять тысяч рублей).

1.5.Информация об аудиторе

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится ежегодно.

Аудитором за 2023 финансовый год является ООО «Уральская аудиторская компания», ИНН 5907020449, КПП 590701001, ОГРН 1025901509215, ОРНЗ 12006027898.

Юридический адрес: 614030, г. Пермь, ул. Янаульская, 35

Почтовый адрес: 614007, г. Пермь, ул. М.Горького, 65А.

2.Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019 № 61н.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также действующими Федеральными стандартами и Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2.Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н.

Учетная политика на 2023 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 20 от 30.12.2020г., для целей налогового учета приказом № 21 от 30.12.2020г., изменениями в учетную политику для целей бухгалтерского учета с 01.01.2022г. приказ № 32 от 31.12.2021г., изменениями в учетную политику для целей бухгалтерского учета с 01.01.2023г. приказ № 27 от 31.12.2022г., изменениями в учетную политику для целей налогового учета с 01.01.2023г. приказ № 25 от 31.12.2022г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

-активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества 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).

В связи с началом применения федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» внесены изменения в приказ № 20 от 30.12.2020г. по учетной политике для целей бухгалтерского учета приказом № 32 от 31.12.2021г. Изменения введены с 01.01.2022г.

2.3.Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «Уралэнергосервис» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером Коголь Галиной Арнольдовной.

Для ведения бухгалтерского учета применяются программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Предприятие», «1С6 Зарплата и кадры».

2.4.Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденного Приказом Минфина России от 27.12.2007г. № 153н.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету исходя из фактических расходов на приобретение, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основании срока их полезного использования.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, исходя из принципа рациональности, установленного в расчете на 10 лет.

Наличие и движение нематериальных активов за 2023 год представлено в таблице 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5.Капитальные вложения. Основные средства

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 2 6/2020 «Капитальные вложения», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

ФСБУ 6/2020 «Капитальные вложения» применяется перспективным способом.

Наличие и движение капитальных вложений за 2023 год представлено в таблице 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяется альтернативным способом.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств признается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана);
- стоимость более 40 000 рублей за единицу.

Наличие и движение основных средств за 2023 год представлено в таблице 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

е-
Почтовый адрес: 618909, РФ, Пермский край,
г. Лысьва, ул. Металлистов, 1, а/я 307
Тел: (34256) 5-22-87, Факс: (34256) 5-22-89
Р/с 40702810449090150023
Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк
к/с 30101810900000000603 БИК 042202603
ИНН 5904351097 КПП 590401001
ОКПО 75508650 ОГРН 1175958021579

2.6.Аренда. Лизинг

Учет аренды и лизинга осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется ретроспективным способом.

Аренда.

На счете 01.03 «Арендованное имущество» учтены на 31.12.2023г.:

Производственный комплекс по адресу: г.Лысьва, ул.Чусовская, д.21 в сумме 5 885,00 тыс.руб. по договору аренды имущества от 01.04.2019г. с ООО «КЭМ-Холдинг».

Установка вакуумно-нагнетательной пропитки в сумме 2 039,00 тыс.руб. по договору аренды оборудования от 01.10.2012г. с ООО «КЭМ-Холдинг».

Продольно-строгальный станок в сумме 291,00 тыс.руб. по договору аренды оборудования от 01.07.2010г. с ООО «КЭМ-Холдинг».

Арендные обязательства по договорам аренды отражены как краткосрочные.

Сумма арендных краткосрочных обязательств ООО «КЭМ-Холдинг» на 31.12.2023г. составляет 6 973,00 тыс.руб.

Лизинг.

На счете 01.03 «Арендованное имущество» учтены на 31.12.2023г.:

Автомобиль седельный тягач SCANIA YS2R4X20005629474 в сумме 4 875,00 тыс.руб. по договору лизинга № ОВ/Ф-130850-01-01 от 23.06.2021г. с АО «Сбербанк Лизинг». Договор заканчивается 25.07.2024г.

Прицеп KRONE в сумме 1 438,00 тыс.руб. по договору лизинга № ОВ/Ф-130850-04-01 от 29.06.2021г.с АО «Сбербанк Лизинг». Договор заканчивается 25.07.2024г.

Сумма арендных краткосрочных обязательств АО «Сбербанк Лизинг» на 31.12.2023г. составляет 1 222,00 тыс.руб.

2.7.Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам.

В 2023 году периодически открывались депозитные вклады в ПАО СБЕРБАНК и в ГАЗПРОМБАНКЕ, которые учитываются в составе финансовых вложений и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса Общества.

Наличие и движение финансовых вложений за 2023 год представлено в таблице 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.8.Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется перспективно.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимое для потребления, продажи или использования.

Оценка запасов при отпуске в производство, отгрузке готовой продукции и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение стоимости запасов в текущем периоде не создавался. Запасов с признаками обесценения: морально устаревших запасов, запасов с потерями своих первоначальных качеств, а также снижение их рыночной стоимости в текущем периоде не обнаружено.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в 2023 году нет.

Балансовая стоимость запасов на начало и конец 2023 года, а также движение запасов за 2023 год представлены в таблице 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.9.Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств отражена по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса ООО «Уралэнергосервис».

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств, который сформирован согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. № 11н.

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

ООО «Уралэнергосервис» заключен Договор с ПАО Сбербанк об овердрафтном кредите № 7М-1-5AGI5ODL от 21.02.2022г. сроком по 25.02.2023г. на сумму 30 000,00 тыс.руб. Кредит погашен.

ООО «Уралэнергосервис» заключен договор с ПАО Сбербанк об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-1-6MZWO0UA от 21.10.2022г. сроком по 20.10.2023г. на сумму 50 000,00 тыс.руб. Кредит погашен.

ООО «Уралэнергосервис» заключен Договор с ПАО Сбербанк об овердрафтном кредите № 7М-1-966BRFR7 от 11.10.2023г. сроком по 16.10.2024г. на сумму 48 000,00 тыс.руб.

2.10.Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

е-
Почтовый адрес: 618909, РФ, Пермский край,
г. Лысьва, ул. Металлистов, 1, а/я 307
Тел: (34256) 5-22-87, Факс: (34256) 5-22-89
Р/с 40702810449090150023
Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк
к/с 30101810900000000603 БИК 042202603
ИНН 5904351097 КПП 590401001
ОКПО 75508650 ОГРН 1175958021579

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, приказа руководителя и относятся на финансовые результаты.

Создан Резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва на 31.12.2023г. составляет 149,00 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по авансам, выданным (предварительным оплатам) отражена в оценке за минусом суммы НДС, предъявленного к вычету согласно нормам НК РФ.

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС с авансов полученных, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности за два года представлено в таблице 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.11.Оценочные обязательства

Оценочные обязательства, в связи с предстоящей оплатой отпусков и гарантийными ремонтами сформированы в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010г. № 167н.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно в соответствии с установленной методикой на предприятии. Резерв на оплату отпусков на 2024 год сформирован в сумме 16 262,00 тыс.руб. и отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 краткосрочные «Оценочные обязательства».

ООО «УЭС» по условиям договоров предоставляет гарантийный период. Резерв формируется ежеквартально. Срок погашения обязательства – через 2 года после отчетной даты. Резерв на гарантийный ремонт на 2024 год сформирован в сумме 2 165,00 тыс. руб. и отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 краткосрочные «Оценочные обязательства». Резерв на гарантийный ремонт на 2025 год сформирован в сумме 1518,00 тыс. руб. и отражен в бухгалтерском балансе по строке 1430 долгосрочные «Оценочные обязательства».

Изменения оценочных обязательств, в связи с предстоящей оплатой отпусков и гарантийными ремонтами за 2023 год представлены в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.12.Прочие внеоборотные и оборотные активы

Прочие внеоборотные активы отражены по строке 1190 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023г. в сумме 40 576,00 тыс.руб., в т.ч. авансы выданные по внеоборотным активам (без НДС) в сумме 36 459,00 тыс.руб.,

и прочие внеоборотные активы (сертификаты, лицензии, аттестации, участие в торгах, конкурсная документация, материалы для строительства внеоборотных активов и другие внеоборотные активы сроком более 1 года) в сумме 4 117,00 тыс.руб.

Прочие оборотные активы отражены по строке 1260 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023г. в сумме

9 455,00 тыс.руб. в т.ч. НДС с авансов выданных по внеоборотным активам, ТМЦ, услугам, прочим в сумме 8 600,00 тыс.руб. и прочие оборотные активы (сертификаты, лицензии, аттестации, участие в торгах, конкурсная документация и другие оборотные активы сроком до 1 года) в сумме 855,00 тыс.руб.

2.13.Информация о забалансовых счетах

На счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» числятся суммы неоплаченной дебиторской задолженности на 31.12.2023г. в сумме 2 662,00 тыс.руб.

На счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» числятся выданные ПАО Сбербанк банковские гарантии под исполнение условий контракта и гарантийный период предприятиям ПАО «Транснефть» на 31.12.2023г. в сумме 22 488,00 тыс.руб.

На счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» числится имущество, оборудование переданные ПАО Сбербанк по договорам залога на 31.12.2023г. в сумме 64 221,00 тыс.руб.

На счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» числятся спецодежда, спецоснастка, инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации на 31.12.2023г. в сумме 53 626,00 тыс.руб.

2.14.Порядок формирования доходов. Прочие доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Учет доходов организации» утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 32н.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

-Доходы от обычных видов деятельности;

-Прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности формируются по видам деятельности как:

-доходы от основной деятельности (капитальных, текущих ремонтов электродвигателей и других услуг);

-доходы от готовой продукции (продажа электродвигателей, турбодвигателей и другой готовой продукции);

-доходы от торговли (продажа товаров, купленных с целью продажи).

Проценты к получению.

Прочие доходы формируются как:

-доходы, связанные с реализацией основных средств;

-доходы, связанные с реализацией прочего имущества;

-доходы, связанные с реализацией ценных бумаг;

-доходы, связанные со сдачей имущества в аренду;

-штрафы, пени, неустойки к получению;

-прибыль прошлых лет;

-курсовые разницы;

-доходы от списания кредиторской задолженности;
-внереализационные доходы;
-оценочные обязательства по предстоящим отпускам;
-отчисления в резерв сомнительных долгов.

2.15. Порядок формирования расходов. Прочие расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Учет расходов организации» утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

-Расходы по обычным видам деятельности;
-Прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности формируются по видам деятельности как:

-расходы от основной деятельности (капитальных, текущих ремонтов электродвигателей и других услуг);
-расходы от готовой продукции (продажа электродвигателей, турбодвигателей и другой готовой продукции);
-расходы от торговли (продажа товаров, купленных с целью продажи).

Проценты к уплате.

Прочие расходы формируются как:

-расходы, связанные с реализацией основных средств;
-расходы, связанные с реализацией прочего имущества;
-расходы, связанные с реализацией ценных бумаг;
-расходы, связанные со сдачей имущества в аренду;
-расходы на услуги банков;
-штрафы, пени, неустойки к уплате;
-убытки прошлых лет;
-курсовые разницы;
-налоги и сборы;
-расходы от списания дебиторской задолженности;
-расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд;
-внереализационные расходы;
-оценочные обязательства по предстоящим отпускам;
-отчисления в резерв сомнительных долгов.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ и оказания услуг ведется с подразделением на прямые, формируемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные, формируемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» и счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, сформированные на счете 25«Общепроизводственные расходы», распределяются пропорционально оплате труда работников, которая списывается в дебет счета 20 «Основное производство».

Косвенные расходы, сформированные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Структура элементов затрат на производство (расходов на продажу) за 2023 год представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.16.Курсовые разницы

За 2023 год образовалась положительная курсовая разница в сумме 270,00 тыс.руб. и отрицательная курсовая разница в сумме 180,00 тыс.руб. от операций переоценки денежных средств на валютном счете по курсу валюты Банка России.

2.17.Налог на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства

Порядок учета расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 утвержденного Приказом Минфина России от 20.11.1918г. № 236н. Учет временных разниц ведется балансовым методом.

Налог на прибыль за 2023 год начислен в сумме 90 348,00 тыс. руб., отражен по строке 2411 Отчета о финансовых результатах.

Отложенный налог на прибыль отражен по строке 2412 Отчета о финансовых результатах на 31.12.2023г. в сумме 873,00 тыс.руб., в том.числе:

-внеоборотные активы 275,00 тыс.руб ;
-материалы 34,00 тыс.руб;
-незавершенное производство 177,00 тыс.руб;
-нематериальные активы 15,00 тыс.руб;
-основные средства 261,00 тыс.руб;
-оценочные обязательства и резервы 1 607,00 тыс.руб;
-доходы будущих периодов -)127,00 тыс. руб;
-арендные обязательства -)1 596,00 тыс.руб;
-кредиторская задолженность 227,00 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы отражены по строке 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023г. в сумме 7 126,00 тыс.руб., в том числе:

-внеоборотные активы 4,00 тыс.руб;
-незавершенное производств 5,00 тыс.руб;
-нематериальные активы 1,00 тыс.руб;
-основные средства 383,00 тыс.руб;
-оценочные обязательства и резервы 3 989,00 тыс.руб.
-доходы будущих периодов 192,00 тыс. руб;
-арендные обязательства 1 700,00 тыс.руб;
-материалы 852,00 тыс.руб.

Отложеные налоговые обязательства отражены по строке 1420 Бухгалтерского баланса

на 31.12.2023г. в сумме 22 383,00 тыс.руб., в том числе:
-внеоборотные активы 6,00 тыс.руб;
-незавершенное производство 754,00 тыс.руб;
-нематериальные активы 55,00 тыс.руб;
-основные средства 20 186,00 тыс.руб.
-доходы будущих периодов 56,00 тыс. руб;
-арендные обязательства 1 254,00 тыс.руб;
-кредиторская задолженность 72,00 тыс.руб.

2.18.Нераспределенная прибыль

Движение по статье «Нераспределенная прибыль» Бухгалтерского баланса раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023г. составляет 694 134,00 тыс.руб.

2.19.Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2023г. составили 698 244,00 тыс.руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой на 96 106,00 тыс.руб.

2.20.Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. № 49.

В 2023 году инвентаризация проведена на основании приказа № 16 от 20.09.2023г.

2.21.Государственная помощь

31.10.2023г. получена сумма 151,00 тыс.руб. из бюджета Пермского края на проведение финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний.

2.22.События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 г. № 56н.

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

2.23.Информация о связанных сторонах

Морозов Сергей Николаевич – участник ООО «Уралэнергосервис», владеющий 58% доли уставного капитала,

Селезнева Надежда Петровна – участник ООО «Уралэнергосервис», владеющий 24% доли уставного капитала,

Шестаков Сергей Васильевич – участник ООО «Уралэнергосервис», владеющий 18% доли уставного капитала,

ООО «КЭМ-Холдинг» ИНН 5906143247,

ООО «Искра» ИНН 5918000437.

ООО «Уралэнергосервис» совершает операции с ООО «КЭМ-Холдинг» ИНН 5906143247, являющимся связанной стороной. В 2023г. ООО «Уралэнергосервис» арендовало у ООО «КЭМ-Холдинга» недвижимость и оборудование на сумму 8 734,00 тыс.руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» арендовало у ООО «Уралэнергосервис» оборудование на сумму 12,00 тыс.руб. (в т.ч. НДС).

ООО «Уралэнергосервис» совершает операции с ООО «Искра» ИНН 5918000437, являющимся связанной стороной. В 2023г. ООО «Искра» размещало объявления по набору специалистов для ООО «Уралэнергосервис» на сумму 30,00 тыс.руб. (без НДС).

Сведения о выплаченных вознаграждениях основному управленческому персоналу и выплаченных дивидендах:

За 2023 год генеральному директору Морозову С.Н. выплачено краткосрочное вознаграждение в сумме 1 837,00 тыс.руб., уплачен НДФЛ в бюджет в сумме 239,00 тыс.руб., а также выплачены дивиденды в сумме 207 294,00 тыс.руб., уплачен НДФЛ в бюджет в сумме 330 994,00 тыс.руб. Долгосрочные выплаты отсутствуют.

За 2023 год заместителю генерального директора по производству Шестакову С.В. выплачено краткосрочное вознаграждение в сумме 1 560,00 тыс.руб., уплачен НДФЛ в бюджет в сумме 203,00 тыс.руб., а также выплачены дивиденды в сумме 22 706,00 тыс.руб., уплачен НДФЛ в бюджет в сумме 3 306,00 тыс.руб. Долгосрочные выплаты отсутствуют.

За 2023 год участнику Общества Селезневой Н.П выплачены дивиденды в сумме 35 765,00 тыс.руб., уплачен НДФЛ в бюджет в сумме 5 265,00 тыс.руб. Долгосрочные выплаты отсутствуют.

2.24. Информация о прекращаемой деятельности. Непрерывность деятельности.

В отчетном периоде прекращение каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось.

Общество намерено продолжать свою деятельность.

Прекращение деятельности предприятия в будущем, а также реорганизация предприятия в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц не планируется.

2.25. Экологическая деятельность.

В отчетном периоде Общество осуществляло экологическую деятельность. Произведены платежи:

в сумме 10,00 тыс.руб. – плата за негативное воздействие на окружающую среду,
в сумме 132,00 тыс.руб. – за вывоз ТКО,
в сумме 33,00 тыс.руб. – за размещение отходов производства и потребления.
Другие мероприятия в области охраны окружающей среды не проводились.

2.26.Влияние политической обстановки на деятельность предприятия

В 2023 году на деятельность Организации оказывало и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Организации внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и готово предпринимать все возможные меры для снижения возможных негативных последствий.

На текущий момент руководство Организации не ожидает, что введенные и потенциальные будущие санкции и ограничения могут негативным образом сказаться на ее деятельности, однако количественно определить соответствующий финансовый эффект не представляется возможным.

Организация подтверждает, что выявленные в отчетном периоде события не способны оказать какое-либо значимое влияние на восприятие заинтересованными пользователями информации, представленной в настоящей бухгалтерской отчетности за 2023 год.

2.27. Раскрытие информации о системе внутреннего контроля, в том числе в отношении потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

Постоянное развитие системы внутреннего контроля и управления рисками важно для своевременного выявления и оценки рисков, уменьшения вероятности их наступления или минимизации оказываемых ими негативного эффекта.

Риски, способные существенно влиять на хозяйственную деятельность, финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества в отчетном году, следующие:

Основные проблемы и риски	Описание	Влияние на Общество
Операционные риски	Рост цен на товаро-материальные ресурсы: ГСМ, запасные части, энергоносители. Неисполнение своих обязательств покупателями. Дефицит предложений на рынке сырья и материалов.	Повышение производственных издержек. Срыв поступления выручки. Возможность судебных издержек. Задержка сроков выполнения производственной программы. Снижение

		годовых объемов производства.
Финансовые риски	Инфляция и колебания курса валют.	Возможно неблагоприятное воздействие на цену закупаемых станков за рубежом.
Маркетинговые риски	Снижение спроса со стороны потребителей.	Снижение емкости рынка. Обострение конкурентоспо собности.
Законодательные и правовые риски	Правовой, регулятивный риски.	Связаны с изменением таможенного регулирования и налогового законодательства.
Санитарно-эпидемиологические риски	Риск распространения вирусной инфекции.	Распространение инфекции обесточит человеческие ресурсы, не кем будет исполнять оказание услуг, выполнение работ. Привлечение работников со стороны несет снижение качества выполняемой работы, отчетности, информации.

Иные риски, о которых Общество не осведомлено или которые в настоящее время не представляются существенными, могут стать существенными в будущем и оказать значительное негативное влияние на коммерческую деятельность Общества, его финансовое положение в будущем.

Наш подход к управлению рисками основывается на понимании нашей текущей подверженности рискам и работы в рамках консервативной стратегии, без привлечения значительных кредитных и заемных ресурсов, а так же основываясь на сохранении имеющихся объемов рынка.

2.28. Заключение

Настоящие пояснения содержат достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании, т. е. подготовлен таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных отношениях отражение активов и пассивов ООО «УЭС» по состоянию на 31.12.2023г. и финансовых результатов его деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2023 года включительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений так, чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения: понесенных затрат и полученных конкретных статей доходов. Общество продолжает реализовывать стратегию, нацеленную на дальнейшее развитие. Основными задачами Общества является сохранение позиций в основных для себя сегментах; высокая прозрачность деятельности; расширение рыночных позиций.

Руководитель: Морозов Сергей Николаевич

20 марта 2024г.

е-
Почтовый адрес: 618909, РФ, Пермский край,
г. Лысьва, ул. Металлистов, 1, а/я 307
Тел: (34256) 5-22-87, Факс: (34256) 5-22-89

Р/с 40702810449090150023
Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк
к/с 30101810900000000603 БИК 042202603
ИНН 5904351097 КПП 590401001
ОКПО 75508650 ОГРН 1175958021579