Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Электрические сети Сибири» за 2023 год.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Электрические сети Сибири» (далее по тексту организация) образовано «23» января 2012 года.

Юридический адрес 660004, Красноярский край, Красноярск г, 26 Бакинских комиссаров ул., дом № 2б.

По состоянию на 31 декабря 2023 года, фактически оплаченный уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЭСС» сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства в области бухгалтерского и налогового учета и разработанной в соответствии с ними учетной политики.

Характеристика деятельности организации

Основным направлением деятельности организации являются передача электроэнергии.

Прибыль организации за 2023 год составила 100076 тыс. рублей.

Выручка от продажи продукции, работ и услуг в 2023 году составила 307543 тыс. руб.

Себестоимость проданной продукции, работ и услуг за 2023 год составила 211262 тыс. руб.

В 2023г. Создавались резервы предстоящих расходов на капитальный ремонт и вознаграждения по итогам работы за год.

Прочие доходы составили 9731 тыс. руб. в том числе:
- проценты по банку 1239,0 тыс.руб.
- доходы от реализации от прочей деятельности 265,08 тыс.руб.
- доходы прошлых лет 39,77 тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности 55,45 тыс.руб.
- оприходованы кабельные линии 8131,7 тыс.руб.

Прочие расходы составили 1764 тыс. руб. в том числе:
-услуги банка 95,16 тыс. руб.
-общезаводские расходы на прочую реализацию 72,07 тыс.руб.
-расходы прошлых периодов 1141,67 тыс.руб.
-госпошлина 20,18 тыс.руб.
-пени,штрафы 22,97 тыс.руб.
-расходы из прибыли 350,96 тыс.руб.
-прочие расходы 56,35 тыс.руб.
-списание дебиторской задолженности 4,64 тыс руб.

Динамика основных статей бухгалтерского баланса

1. Стоимость запасов сырья, материалов, товаров на конец года составила 1128 тыс. руб.
2. Дебиторская задолженность 39660 тыс. руб. вследствие выданных авансов поставщикам, а также оказанным услугам в декабре 2023г, оплата за которые наступает в январе 2024г.
3. Кредиторская задолженность составила 62559 тыс. руб., увеличение произошло вследствие полученных авансов по договорам технологического присоединения на 20130,4

тыс.руб.(по двум договорам), на 13894,8 тыс.руб.(один договор)с поставщиком движимого имущества с отсрочкой платежа .

Основные средства

В 2023г. Введено в эксплуатацию основных средств на 76082 тыс.руб.,

За 2023 год сумма начисленной амортизации составила 7323,78 тыс.руб.

За 2023г амортизация автомобиля по договору лизинга составила 594 тыс.руб..

Амортизация объектов основных средств в ООО «ЭСС» начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств, нормы амортизации и срока полезного использования этого объекта.

НМА

В 2022г зарегистрировали товарный знак. Амортизация в 2023г составила 5 тыс.руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, учитываются на забалансовых счетах в оценке, предусмотренной в договоре.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Долгосрочные обязательства

Задолженность по долгосрочным кредитам на 31.12.2023г составляет 37645 тыс.руб., прочие долгосрочные обязательства 1488,0 тыс.руб.

Главный бухгалтер С.Н.Ивашина