

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Электросервис»
за 2023 год**

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Полное фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Электросервис». Сокращенное наименование ООО «Электросервис».

ООО «Электросервис» образовано и зарегистрировано 29 октября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1025001547889 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области.

Идентификационный номер налогоплательщика 5012023555.

Код причины постановки на учет 501201001.

Юридический адрес предприятия: 143987, Московская обл, г.о. Балашиха, г Балашиха, мкр. Железнодорожный, ул Советская, д. 83, офис 1. Фактическое местонахождение совпадает с юридическим адресом.

Организационно – правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Учредителем ООО «Электросервис» являются два физических лица:

Назаров Максим Александрович – доля в Уставном капитале 50%;

Чуфаринов Владимир Евгеньевич – доля в уставном капитале 50%.

Уставный капитал составляет 22 400 рублей.

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Назаров Максим Александрович.

За 2023 год среднесписочная численность работающих составила 280 человек.

Основной вид деятельности – оптовая торговля бытовыми электротоварами.

Дополнительные виды деятельности – производство прочего электрического оборудования, производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования.

Обособленные подразделения зарегистрированы по адресу:

105275, Москва г, Будённого пр-кт, дом № 53, строение 1, оф. 226. в ИФНС России № 20 по г.Москве. КПП обособленного подразделения 772031001;

143985, Московская обл., г. Балашиха, Новомилетское ш, вл. 3А, к.1. КПП 500145002.

Бухгалтерская отчетность ООО «Электросервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные положения учетной политики:

- Применяется линейный метод амортизации основных средств;
- Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по отгрузке;
- Списание МПЗ в производство производится по средней себестоимости.

3. ФИНАНСОВЫЕ**ПОКАЗАТЕЛИ**

Чистая прибыль по итогам 2023 года составила 650 095 тыс.руб.

Выручка всего за 2023 год, без НДС – 2 979 958 тыс.руб,

В том числе по видам деятельности:

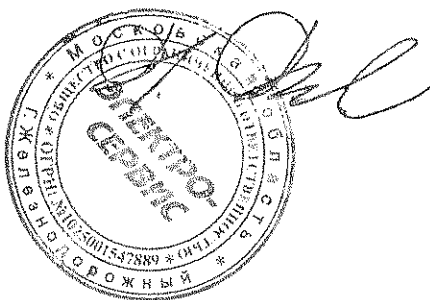
- оптовая торговля бытовыми электротоварами 1 507 424 тыс.руб.;
- производство прочего электрического оборудования 1 465 916 тыс.руб;
- прочие виды деятельности 6 618 тыс.руб.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор



М.А. Назаров

**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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	307	(174)	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	307	(151)	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	307	(174)	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	307	(151)	-	-	-	-	-	-
									307	(196)
									307	(174)
									307	(196)
									307	(174)

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	-	-	-

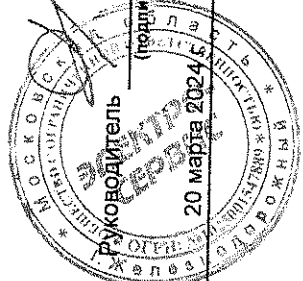
1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



 Руководитель (подпись) _____

 Назаров Максим Александрович

 (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

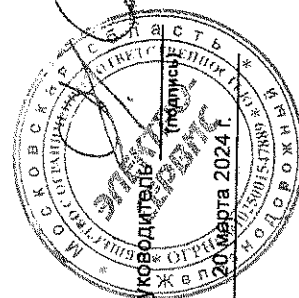
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	38 876	-	(38 876)	-
	5250	за 2022г.	11 365	22 598	-	(33 962)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вертикальный компенсатор типа АУР-300/3-D							

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	5280	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) Назаров Максим Александрович
(расшифровка подписи)

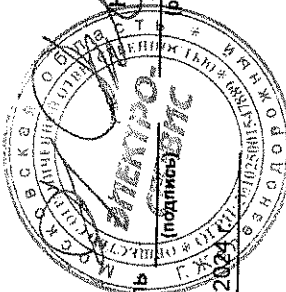
20 марта 2024 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

20 марта 2024 г.



Назаров Максим
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

М.П. Директор

4. Запасы

4.1.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
							выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	141 731	-	141 731	4 550 948	(4 133 667)	-	X	559 012	-	559 012		
	5420	за 2022г.	320 746	-	320 746	3 557 366	(3 736 382)	-	X	141 731	-	141 731		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	48 073	-	48 073	934 211	(829 389)	-						
	5421	за 2022г.	39 496	-	39 496	790 325	(781 748)	-		152 894	-	152 894		
Готовая продукция	5402	за 2023г.	12 476	-	12 476	1 064 140	(1 029 556)	-	5 401	48 073	-	48 073		
	5422	за 2022г.	19 375	-	19 375	920 216	(927 115)	-	262	47 060	-	47 060		
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	60 351	-	60 351	1 268 415	(1 025 984)	-	1	12 476	-	12 476		
	5423	за 2022г.	247 299	-	247 299	749 036	(935 985)	-		302 801	-	302 801		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	9	60 351	-	60 351		
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-			-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	20 832	-	20 832	1 178 848	(1 143 422)	-			-			
	5425	за 2022г.	14 576	-	14 576	1 003 365	(997 109)	-		56 257	-	56 257		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	105 335	(105 335)	-		20 832	-	20 832		
	5426	за 2022г.	-	-	-	94 424	(94 424)	-			-			
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-			-			
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-			-			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной 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:														
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	657 275	(2 226)	303 239	169	(155 041)	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	690 841	-	412 573	-	(446 140)	-	-	-	X	X	805 703	(2 226)
													657 275	(2 226)
в том числе:														
	5511	за 2023г.	416 962	(2 226)	233 371	-	(44 386)	-	-	-	-	-	605 947	(2 226)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	303 472	-	166 986	-	(73 495)	-	-	-	-	-	416 962	(2 226)
	5512	за 2023г.	230 091	-	57 114	-	(110 618)	-	-	-	-	-	176 586	-
Авансы выданные	5532	за 2022г.	374 377	-	225 432	-	(389 718)	-	-	-	-	-	230 091	-
	5513	за 2023г.	10 222	-	12 755	169	(37)	-	-	-	-	61	23 169	-
Прочая	5533	за 2022г.	12 992	-	156	-	(2 926)	-	-	-	-	-	10 222	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	657 275	(2 226)	303 239	169	(155 041)	-	-	X	-	-	805 703	(2 226)
Итого	5520	за 2022г.	690 841	-	412 573	-	(446 140)	-	-	X	-	-	657 275	(2 226)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

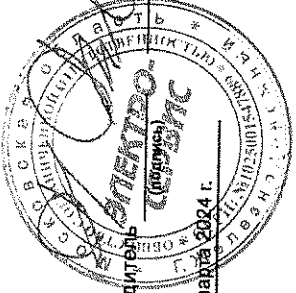
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	465 082	112 511	2 370	-	(71 597)	(268 321)	X	X	-	
в том числе:	5580	за 2022г.	705 789	96 521	15 896	-	(353 125)	-	-	-	240 105	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	207 718	8 497	-	-	(3 809)	(200 948)	-	-	465 082	
авансы полученные	5581	за 2022г.	234 395	5 661	-	-	(32 338)	-	-	-	11 458	
	5562	за 2023г.	165 676	28 267	-	-	(45 073)	(67 373)	-	-	207 718	
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2022г.	143 819	28 828	-	-	(4 971)	-	-	-	81 497	
	5563	за 2023г.	91 688	75 725	-	-	(20 346)	-	-	-	165 676	
кредиты	5583	за 2022г.	27 654	64 032	1	-	-	-	-	61	147 128	
	5564	за 2023г.	-	-	2 369	-	(2 369)	-	-	-	91 688	
займы	5584	за 2022г.	299 903	-	15 895	-	(315 798)	-	-	-	-	
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2023г.	-	22	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	22	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	465 082	112 511	2 370	-	(71 597)	(268 321)	X	X	240 105	
	5570	за 2022г.	705 789	96 521	15 896	-	(353 125)	-	-	-	465 082	

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

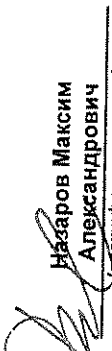
Назаров Максим
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

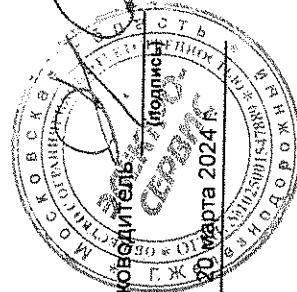
20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 065 950	739 460
Расходы на оплату труда	5620	323 948	274 848
Отчисления на социальные нужды	5630	95 953	80 232
Амортизация	5640	39 016	29 584
Прочие затраты	5650	138 802	121 199
Итого по элементам	5660	1 663 669	1 245 303
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	921 455	886 311
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(312 460)	11 809
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 272 664	2 143 423


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

Руководитель (подпись)  Назаров Максим Александрович
(расшифровка подписи)

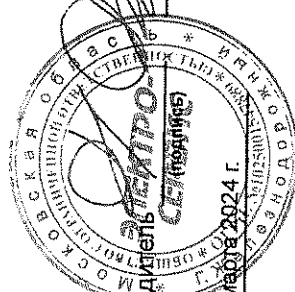
 20 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

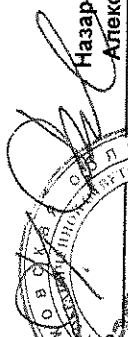
Руководитель  Назаров Максим Александрович
(расшифровка подписи)

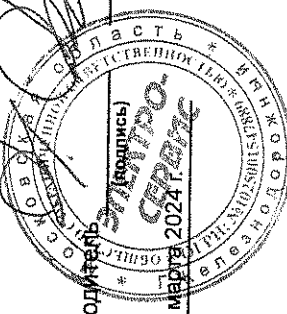
20 мая 2024 г.



8. Обеспечения обязательств

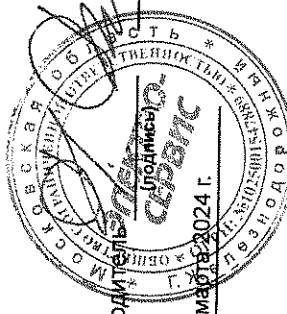
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

 Назаров Максим
 Александрович
 (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г. 

9. Государственная помощь

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

Руководитель  **Назаров Максим Александрович**
(подпись)
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.