

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "ЭНЕРГОСЕРВИС" за 2023 год**

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	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	-	-	-

1.3. 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	
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано за период 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.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

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.	-	(620)	-	(620)	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	620	-	(620)	-	-
Здание нежилого назначения ГРП								

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	643	-
в том числе:			
Здание нежилого назначения ГРП	5261	643	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

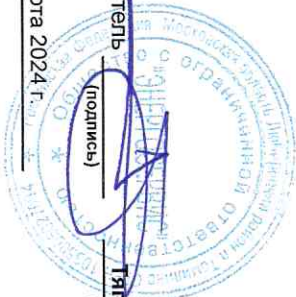
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	124	124	-
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	4 047	4 047	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Тяткин Руслан Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



На начало года

[illegible]

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

Руководитель
(подпись)

Тяпкин Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Руководитель _____
(подпись)

Галкин Руслан Юрьевич
_____ (расшифровка подписи)

30 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	
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	стисание на финансовый результат	восста-новление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7 748	(464)	32 100	-	(4 464)	-	(543)	35 384
	5530	за 2022г.	8 045	(761)	19 273	-	19 570	-	(761)	7 748
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	5 456	(464)	13 889	-	(1 605)	-	(543)	17 739
	5531	за 2022г.	7 575	(761)	16 808	-	(18 927)	-	(761)	5 456
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 115	-	15 893	-	(985)	-	-	15 414
	5532	за 2022г.	140	-	1 104	-	(129)	-	-	1 115
Прочая	5513	за 2023г.	1 177	-	2 928	-	(1 873)	-	-	2 231
	5533	за 2022г.	333	-	1 361	-	(514)	-	-	1 177
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	7 748	(464)	32 100	-	(4 464)	-	(543)	35 384
Итого	5520	за 2022г.	8 045	(761)	19 273	-	19 570	-	(761)	7 748

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	-	-	-	-	-	-
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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность			перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
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.	4 552	37 275	25	(6 584)	-	-	-	-	35 268
	5580	за 2022г.	7 161	1 985	-	4 694	-	-	-	-	4 552
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 767	6 391	-	(464)	-	-	-	-	7 695
	5581	за 2022г.	1 674	776	-	(683)	-	-	-	-	1 767
авансы полученные	5562	за 2023г.	55	9 615	-	(53)	-	-	-	-	9 617
	5582	за 2022г.	56	45	-	46	-	-	-	-	55
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 730	7 265	-	(57)	-	-	-	-	9 938
	5583	за 2022г.	5 431	1 164	-	(3 665)	-	-	-	-	2 730
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	14 000	25	(6 011)	-	-	-	-	8 014
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	4 552	37 275	25	(6 584)	-	X	-	-	35 268
	5570	за 2022г.	7 161	1 985	-	4 694	-	X	-	-	4 552

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 (подпись) _____
Тяпкин Руслан Юрьевич (расшифровка подписи)
30 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 694	2 050
Расходы на оплату труда	5620	17 664	16 753
Отчисления на социальные нужды	5630	4 430	3 328
Амортизация	5640	1 747	836
Прочие затраты	5650	51 775	39 028
Итого по элементам	5660	78 310	61 995
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 985)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	90
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	68 325	62 085

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

Руководитель
(подпись) _____
Тяпкин Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



7. Ценочные обязательства

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

Руководитель



(подпись)

Тяпкин Руслан Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Тяпкин Руслан Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 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		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Тяткин Руслан Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС» ЗА 2023 ГОД**

1. Общие сведения

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все показатели, приведенные в данных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведены в тысячах рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2023 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

1.1. Сведения об Организации и видах деятельности

Наименование организации (в соответствии с учредительными документами)	Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОСЕРВИС"
Краткое наименование	ООО "ЭНЕРГОСЕРВИС"
Юридический адрес	140070, Московская обл, г.о. Люберцы, г Люберцы, рп Томилино, ул Гаршина, д. 11, к. 2
Дата регистрации	19.12.2003
Идентификационный номер (ИНН/КПП)	5027098352 / 502701001
Государственный регистрационный номер (ОГРН)	1035005027694
ОКВЭД	35.30.1 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)
Код отрасли по ОКПО	70446275
ОКТМО	46748000

ОКФС	16
ОКОПФ	12300
Платежные реквизиты	
Наименование банка	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)
Расчетный счет	40702810105800001003
Корреспондирующий счет	30101810145250000411
БИК	044525411
Должность руководителя	Генеральный директор
Ф.И.О. руководителя	Тяпкин Руслан Юрьевич
Электронная почта/телефон	energoservis2_econ@mail.ru/ 8(495)557 32 67
Действующий на основании	Устава

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Организации являются:

Код по ОКВЭД 35.30.1 - Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

1.2. Наличие дочерних и зависимых обществ.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.3. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях отсутствует.

1.4. Сведения об уставном капитале Организации

Организацией сформирован уставный капитал, стоимость которого на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Организации являлись:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1	ООО «НПП ТЭЗ»	1%
2	ООО «ПромИнновации»	99%

Бенефициаром в 2023 году Общества являлся Радкевич Станислав Дмитриевич.

1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату.

Среднегодовая численность работающих по состоянию на 31.12.2023 года составляет 29 человек.

1.6. Состав исполнительных органов Организации

Органами управления Общества, согласно Устава ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС» являются:

- Общее собрание участников – коллегиальный орган управления Общества:

1. Рыбин Дмитрий Николаевич – генеральный директор ООО «НПП ТЭЗ»;
2. Ивахненко Инна Юрьевна - генеральный директор ООО «ПромИнновации».

Генеральный директор —Единоличный исполнительный орган- Тяпкин Руслан Юрьевич.

1.7. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Организации (внутренний контролер)

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с \законом №402-ФЗ от 06.12.2011 г., ответственным за внутренний контроль является генеральный директор – Тяпкин Руслан Юрьевич.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Основные элементы учетной политики Организации на 2023 год

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

✓ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

✓ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)

✓ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)

✓ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.2. Информация об изменении учетной политики отчетного года.

События и условия, которые могли бы вызвать сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, не возникли.

2.3. Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.

В Учетную политику отчетного года, внесены изменения в связи с введением с 01 января 2024 г. нового стандарта ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

3. Информация об активах и их изменениях

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. №204н.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Общество не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тысяч рублей, в стоимость не входят возмещаемые суммы налогов и сборов.

Отсутствуют основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Капитальные ремонты в отчетном периоде организацией не планировались и не проводились.

ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС» в 2023 году заключал договора аренды, в которых выполнены условия, установленные п. 12 ФСБУ 25/2018:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

3.1.2. Нематериальные активы

Отсутствуют нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

Виды объектов нематериальных активов амортизируются линейным способом.

В случае уточнения срока полезного использования и способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

2.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции производится организацией по средней стоимости. Способ оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не изменялся.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался, так как отсутствовали признаки обесценения запасов.

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

3.2.2. Финансовые вложения.

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023 года процентные краткосрочные займы юридическим лицам.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Обесценение финансовых вложений в отчетном периоде не произошло.

3.2.3. Денежные средства и их эквиваленты

Тыс. руб.

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	10	7 538
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	6 998

Суммы денежных средств, недоступных для использования, отсутствуют.

3.2.4. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Остатки по валютным счетам на 31.12.2023г.:

Китайский юань: 10 625 899,92

Переоценка валютных средств по состоянию на 31.12.2023 года проводилась по установленному курсу ЦБ РФ:

CNY – 12.5762;

За 2023 год курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса отражены в доходах в сумме 410 тыс.руб., а в расходах 1 544 тыс.руб.

2.2.5. Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.

Резервы по сомнительным долгам создавались. Сумма резерва на конец года составляет 464 тыс. рублей.

4. Информация об Обязательствах и их изменениях

4.1. Расходы по займам и кредитам

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В отчетном периоде организация получила процентный займ (данные приведены в таблице):

Наименование заемщика	Дата погашения займа	Сумма к погашению тыс.руб.
ООО «НПП ТЭЗ»	27.12.2024	8 014

5. Доходы организации

Организация признает доходы по методу начисления. При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав.

Финансовый результат от продажи услуг, работ и товаров, определяется по отгрузке.

Отсутствует выручка, предусматривающая исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Основные рынки сбыта - Московская область.

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Сумма признанных доходов за отчетный год, тыс.руб.	Сумма признанных доходов за предшествующий год, тыс.руб.
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности всего	109 448	64 286
	В том числе:		
	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)	67 733	48 585
	Прочая	41 715	15 701

Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг географическим рынкам сбыта (деятельности), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Регион	Сумма признанных доходов, тыс. руб.
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности всего		109 448
	В том числе:		
	Выручка от реализации услуг	Московская обл.	109 448

6. Расходы организации

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно

распределяются между коммерческой деятельностью пропорционально суммам всех прямых затрат.

Расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» распределяются пропорционально всех прямых затрат по объектам, относящимся к коммерческой деятельности, в дебет счета 20 «Основное производство».

Аналитический учет по 25 и 26 счетам ведется по отдельным номенклатурным группам и статьям расходов.

7. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы	Сумма
Курсовые разницы	409 761,26
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	316 560,00
Продажа (покупка) иностранной валюты	11 438 371,03
Прочие внереализационные доходы и расходы	992 428,89
Расходы на услуги банков	114,00
Резервы по сомнительным долгам	543 123,47
Итого	13 700 358, 65

Прочие расходы	Сумма
Курсовые разницы	1 544 004,00
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	61 023,58
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	487 387,42
Претензии по взаиморасчетам	1 093 257,06
Продажа (покупка) иностранной валюты	11 347 377,94
Прочие внереализационные доходы и расходы	3 666 565,22
Прочие внереализационные доходы и расходы	11 002,91
Расходы на услуги банков	180 786,69

Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	5 128,44
Резервы по сомнительным долгам	1 036 094,47
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	4 870,79
Итого	19 437 498,52

8. Договоры строительного подряда

Договоры строительного подряда за период с 01.01.2023 г по 31.12.2023 года, не заключались. Деятельность по данному виду не велась.

9. Информация по связанным сторонам

По состоянию на 31.12.2023 года связанными сторонами являются:
Генеральный директор -Тяпкин Руслан Юрьевич.

Учредители:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1	ООО «НПП ТЭЗ»	1%
2	ООО «ПромИнновации»	99%

Общее собрание участников:

- 1.Рыбин Дмитрий Николаевич – генеральный директор ООО «НПП ТЭЗ»;
- 2.Ивахненко Инна Юрьевна - генеральный директор ООО «ПромИнновации».

10. Информация по сегментам

В соответствии с положениями учетной политики информация по сегментам не раскрывается.

11. Оценочные обязательства.

В отчетном периоде 2023 год Общество создавало:

- резерв по сомнительным долгам – формируется в БУ.

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату:

- резерв на оплату отпусков;
- резерв под обесценение запасов;
- резерв на гарантийный ремонт;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под обесценение капитальных вложений;
- резерв под обесценение основных средств;
- оценочное обязательство по будущему демонтажу, утилизации объектов основных средств и восстановлению окружающей среды.

Резервы под обесценение запасов не создавались так как отсутствуют признаки обесценения запасов.

Резерв расходов на гарантийный ремонт на 31.12.2023 года не создавался. В соответствии с условиями договоров, гарантийные обязательства отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

Резерв под обесценение капитальных вложений не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения капитальных вложений.

Резерв под обесценение основных средств не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения основных средств.

Оценочное обязательство по будущему демонтажу, утилизации объектов основных средств и восстановлению окружающей среды не создавалось, так как организация не планирует демонтаж и утилизацию основных средств.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности не осуществлялось.

13. Прочие пояснения

13.1. События после отчетной даты

События, имеющие отношение к хозяйственным операциям ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС» учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности предприятия за период с 01.01.2023 года по 31.12.2023 года. Какие-либо события после отчетной даты, оказывающие влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС» за период с 01.01.2023 года по 31.12.2023 года, и подлежащие отражению в ней в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», но не отраженные, не выявлены.

Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на продукцию общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

13.2. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не имеет намерения прекращать деятельность.

13.3. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности

ПЯТИФАКТОРНАЯ МОДЕЛЬ БАНКРОТСТВА		
$Z = 1,2 \text{ КОБ} + 1,4 \text{ КНТ} + 3,3 \text{ КПДН} + 0,6 \text{ КСК} + 1,0 \text{ КОА}$, где	На конец периода	На начало периода
КОБ = Оборотные активы / Валюта баланса	0,82	0,53
КНП = Чистая нераспределенная прибыль (убыток) / Всего Активы	0,06	0,05

КПДН = Прибыль до налогообложения / Всего активы	0,07	0,07
КСК = Чистые активы / Заемные средства	0,69	5,50
КОА = Выручка / Всего активы	1,49	2,10
ЗНАЧЕНИЕ	3,20	6,34
Если Z менее 1,8 , то вероятность банкротства очень высокая.		
Если Z = 1,81-2,7 , то вероятность банкротства высока.		
Если Z = 2,71-2,9 , то вероятность банкротства невелика.		
Если Z более 2,9 , то вероятность банкротства низкая, т.е. организация работает стабильно.	да	да

13.4. Анализ показателей рентабельности хозяйственной деятельности

Показатель	Расчет	Текущий период	Сравнительный период
Рентабельность продаж	Прибыль от продаж / Продажи	0,10	0,03
Рентабельность активов	Чистая прибыль / Активы	0,06	0,05
Рентабельность чистых активов	Чистая прибыль / чистые активы	0,14	0,06

13.5 Анализ показателей ликвидности

Показатель	Расчет	Рекомендуемое значение	На конец периода	На начало периода
КФ текущей ликвидности	Оборотные активы / Краткосрочные обязательства	>2	1,39	3,54
КФ срочной ликвидности	Дебиторская задолженность + Финансовые вложения + Денежные средства / Краткосрочные обязательства	>0.5	1,13	3,52
КФ абсолютной ликвидности		>0.2	0,34	1,93

13.6. Анализ показателей финансовой устойчивости

Показатель	Норматив	На конец года	На начало года
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,1	0,28	0,71

13.7. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в возможности осуществлять организацией свою деятельность непрерывно отсутствуют.

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

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность организации. Тем не менее, Организация надеется продолжить осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор



 Р.Ю.Тяпкин

«30 » марта 2024г.