



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 год.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и основными нормативными документами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об Обществе.

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерПромЭнерго».

1.2. Юридический адрес : 129085, г. Москва, Звездный б-р, д.21, стр.1, э.1, пом. I, к.18, оф.30.

1.3. Фактический адрес: 123557, г. Москва, ул. Пресненский вал, д.14, стр.3, этаж 4.

1.4. Дата государственной регистрации: 17 июня 2004 года, основной регистрационный № 1047796436588.

1.5. Уставной капитал организации составляет 1 000 000 рублей.

1.6. Общество имеет два дочерних предприятия:

- ООО «ИнтерПромЭнерго Тула» (ИНН – 7103511828/КПП 711101001).

Юридический и фактический (почтовый) адрес: 301361, Тульская обл, Алексинский район, г. Алексин, ул. Героев Алексинцев, д.8, оф.19.

- ООО «ЭНЭСК» (ИНН – 7717655211/КПП 771701001).

Юридический адрес: 129085, г.Москва, Звездный б-р, д.21, стр.1, э.1, пом. I, к.18, оф.31.

1.7. Общество имеет одно зарегистрированное обособленное подразделение:

- Подразделение №1 (ИНН 7714556607/КПП 711145001).

Место нахождения обособленного подразделения: 301381, Тульская область, Алексинский район, д. Новое Клейменово.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

2.1.2. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.

2.1.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.1.4. Общество формирует регистры бухгалтерского учета с использованием компьютерной техники.

2.1.5. Предварительная оплата, авансы, уплаченные в связи с приобретением (созданием) запасов включаются в состав показателя «Дебиторская задолженность».

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008), утвержденный приказом Росстандарта от 12.12.2014, №2018-ст.

2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.4. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Учетная политика на 2023 год формировалась с учетом Закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является транспортирование по трубопроводам газа.

3.1.2. В 2023 году не осуществлялись операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда.

3.1.3. Деятельность, связанная с расчетами, выраженными в иностранной валюте, в том числе подлежащими оплате в рублях, не осуществлялась.

3.1.4 На начало 2023 года дебиторская задолженность составляет – 61 659 128 рублей.

3.1.5. На конец 2023 года дебиторская задолженность составляет – 37 096 872 рубля, в том числе:

- Покупатели и заказчики – 10 325 541 рубль;
- Авансы выданные – 1 018 571 рубль;
- Расчеты с персоналом по предоставленным займам – 5 664 093 рубль;
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 19 940 116 рублей;
- Расчеты по налогам и сборам – 148 551 рубль.

3.1.6. На начало 2023 года кредиторская задолженность составляет – 12 097 835 рублей.

3.1.7. На конец 2023 года кредиторская задолженность составляет – 10 202 925 рублей, в том числе:

- Поставщики и подрядчики – 9 505 328 рублей;
- Расчеты по налогам и сборам – 697 597 рублей.

3.1.8. На конец 2023 года общая сумма запасов составляет – 1000 рублей, в том числе:

- Сырье, материалы и другие аналогичные ценности – 1000 рублей.

3.1.9. Отсутствуют материально-производственные запасы, переданные в залог.

3.1.10. Не создаются резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

3.1.11. На конец 2023 года сумма прочих оборотных активов составила – 31 219 рублей, в том числе:

- Расходы будущих периодов - 31 219 рублей.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3.1.12. В составе активов предприятия имеются основные средства.

В том числе:

- Земельные участки и объекты природопользования;
- Здания, оборудование и другие основные средства;
- Объекты незавершенного строительства.

На начало 2023 года первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств составляет:

| № п/п | Наименование группы основных средств | Первоначальная стоимость на начало 2022 года, руб | Сумма начисленной амортизации на начало 2022 года, руб |
|-------|---|---|--|
| 1. | Земельные участки и объекты природопользования | 13 650 | 0 |
| 2 | Здания, машины, оборудование и другие основные средства | 139 497 310 | 49 402 606 |

Сумма вложений в незавершенное строительство на начало 2023 года составляет – 6 583 616 рублей.

На конец 2023 года первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств составляет:

| № п/п | Наименование группы основных средств | Первоначальная стоимость на конец 2022 года, руб. | Сумма начисленной амортизации на конец 2022 года, руб. |
|-------|--------------------------------------|---|--|
|-------|--------------------------------------|---|--|

| | | | |
|----|---|-------------|------------|
| 1. | Земельные участки и объекты природопользования | 13 650 | 0 |
| 2 | Здания, машины, оборудование и другие основные средства | 139 497 310 | 54 332 854 |

Сумма вложений в незавершенное строительство на конец 2023 года составляет - 6 583 616 рублей.

В активах, в составе основных средств, предприятия имеется земельный участок, стоимость которого не погашается.

Отсутствует имущество для передачи в лизинг и по договору проката.

3.1.13. В 2023 году на предприятии отсутствовали события после отчетной даты.

3.1.14. Также в 2023 году отсутствовали оценочные и условные обязательства, условные активы в соответствии с ПБУ 8/2010.

3.1.15. Выручка предприятия за 2023 год составила:

- от деятельности по транспортированию по трубопроводам газа –
3 050 252 рубля.

Согласно принятой учетной политике на 2023 год выручка для целей налогообложения определялась методом начисления.

Прочие доходы – 4 390 762 рубля, в том числе, выручка от сдачи имущества в аренду, получены проценты от предоставленных займов и другие.

3.1.16. Расходы предприятия по обычной деятельности в 2023 году составили – 25 118 745 рублей.

- Прочие расходы - 4 885 543 рубля, в том числе: расходы по сдаче имущества в аренду, расходы на услуги банков, налог на имущество, налог на землю, прочие внереализационные расходы.

3.17. Чистый убыток по итогам 2023 года составил – 23 050 641 рубль.

3.1.18. Согласно учетной политике, предприятие обеспечивает ведение отдельного учета затрат по услугам по транспортировке природного газа по трубопроводам.

3.1.19. Государственная помощь предприятию не предоставлялась.

3.1.20. Нематериальные активы отсутствуют.

3.1.21. Прекращенной деятельности в 2023 году не было.

3.1.22. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не проводились.

3.1.23. Поскольку предприятие не применяет ПБУ 18/02, записи в регистрах бухгалтерского учета, предусмотренные ПБУ 18/02, не формировались.

3.1.24. Предприятие не является участником договора о совместной деятельности.

3.1.25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, которые исправлены в отчетном периоде, отсутствовали.

Главный бухгалтер



Торопова М.В.