

ООО «УралЭнергетикаСервис»

ИНН / КПП 5904184512 / 594801001

Россия, 614500, Пермский край, м. о. Пермский, д. Хмели, шоссе Космонавтов, д. 316/29, оф. 9

тел.8(342)294-11-52, факс 8(342)294-11-53

Пояснения к годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

Сведения об ООО «УЭС»

Общество создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано в соответствии с ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» 14 марта 2008 года в ИФНС по Свердловскому району г. Перми.

Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1085904005230.

Место нахождения Общества: Пермский край, Пермский р-он, д. Хмели, шоссе Космонавтов, д. 316/29, оф. 9.

Общество создано путем учреждения.

Учредителем, а равно и участником Общества является Копылов Валерий Викторович.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

В течение 2024 года директором Общества являлся: Копылов Валерий Викторович

Копылов Валерий Викторович – назначен на должность директора решением единственного участника Общества.

В соответствии с пунктом 2.1 Устава уставный капитал Общества составляет 10 000,00. Уставный капитал оплачен полностью.

Основные виды деятельности Общества.

– Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (включая обеспечение работоспособности (эксплуатации) объектов электросетевого хозяйства): ОКВЭД-2 35.12;

Результаты деятельности Общества.

Доходы и расходы за 2024 год составляют:

Выручка от выполненных работ: 48 989 тыс. рублей (без учета НДС), в том числе по видам деятельности:

– Работы по плановой расчистке и расширению трасс от нежелательной поросли и угрожающих деревьев для обеспечения работоспособности энергетических сетей (ОКВЭД-2 35.12) в сумме 43 953 тыс. рублей.

– Работы по подготовке строительной площадки (ОКВЭД-2 43.12) в сумме 5 035 тыс. рублей.

Внереализационные доходы всего 437 тыс. рублей, в том числе:

– Проценты от размещения денежных средств на депозите 435 тыс. руб.

– Списание кредиторской задолженности 11 тыс. руб.

Расходы:

Связанные с выполнением работ (себестоимость продаж): 31 241 тыс.

рублей;

Управленческие расходы: 8 419 тыс. рублей;

Внереализационные расходы 920 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на услуги кредитных организаций – 158 тыс. рублей;
- материальная помощь сотрудникам – 110 тыс. рублей;
- списание НДС при отсутствии СФ – 8 тыс. рублей;
- расходы прошлых периодов, штрафные санкции, пени – 30 тыс. руб.
- проценты по арендным обязательствам – 614 тыс. руб.

Источники выплат дивидендов и иных выплат,
использование не распределенной прибыли в отчетном периоде.

На конец отчетного периода 2023 года остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составлял: 11 645 тыс. рублей.

Выплаты дивидендов из прибыли в 2024 году производились на основании решения учредителя в сумме 6 354 тыс. рублей.

На конец отчетного года остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составляет 12 146 тыс. рублей.

Применение в 2024 году ПБУ 18/02.

Налоговый учет Общества осуществляется с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Пояснения к расхождению сумм расходов, отраженных в декларации по налогу на прибыль с данными бухгалтерской отчетности.

Расхождения сумм расходов в декларации по налогу на прибыль с данными бухгалтерской отчетности составляют всего 427 тыс. рублей. В том числе:

1. В результате применения амортизационной премии по основным средствам в налоговом учете и в связи с изменением учетной политики при переходе на ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете по итогам 2024 года величина амортизации в бухгалтерском учете больше на 55 тыс. рублей, чем в налоговом (БУ).

2. В результате применения в бухгалтерском учете ФСБУ 5/2019 по учету запасов сумма материальных расходов в бухгалтерском учете на 10 тыс. рублей больше, чем в налоговом (БУ).

3. Суммы, не учитываемые при расчете налога на прибыль, составляют: 224 тысячи рублей (БУ).

4. В результате применения ФСБУ 25/2019 расходы в налоговом учете, принимаемые как арендные платежи, ниже расходов в бухгалтерском учете, принимаемые как амортизация ППА и проценты, на 138 тыс. руб. (БУ)

Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества нет фактов хозяйственной деятельности, могущих существенно повлиять на уменьшение или увеличение в будущем экономических выгод Общества.

Раскрытие информации по статьям баланса.

Актив баланса

Внеоборотные активы: 7 588 тыс. рублей.

- 3 743 тыс. рублей – остаточная стоимость основных средств, приобретенных за плату и находящихся в собственности общества.
- 2 759 тыс. рублей – остаточная стоимость ОС поступивших в аренду (ППА)
- 1 081 тыс. рублей – отложенные налоговые активы с учетом пересчета по ставке 25%, в том числе: 1 тыс. рублей в связи с применением в бухгалтерском учете ФСБУ 5/2019, 1 080 тыс. рублей отложенный налоговый актив по арендным обязательствам в связи с применением ФСБУ 25 у арендатора.
- 5 тыс. рублей – расходы будущих периодов, учитываемые как внеоборотные активы.

Оборотные активы: 19 902 тыс. рублей.

Запасы в сумме 601 тыс. рублей:

- 591 тыс. рублей - наличие ТМЦ на складе и у МОЛ (сч. 10);
- 10 тыс. рублей - расходы, относящиеся к будущим периодам, и учитываемые как запасы (сч. 97.21).

Дебиторская задолженность: 12 459 тыс. рублей:

- 8 560 тыс. рублей – задолженность покупателей;
- 2 686 тыс. рублей - задолженность поставщиков по выплаченным авансам, за вычетом НДС по выданным авансам;
- 8 – задолженность сотрудников по подотчетным суммам (сч. 71)
- 1 122 тыс. рублей - задолженность сотрудников по займам (сч. 73.1);
- 26 тыс. рублей - страховая премия по обязательному страхованию имущества, относящаяся к будущим периодам (сч. 97.21).
- 47 тыс. рублей – положительное сальдо ЕНС.
- 10 тыс. рублей – начисленные проценты по депозитному договору за декабрь 2024 г. (сч.76,09)

Денежные средства, находящиеся на расчетном счете общества, в сумме: 13 тыс. рублей (сч. 51).

Прочие оборотные активы: 19 тыс. рублей - сумма расходов будущих периодов, учитываемая как прочие оборотные активы (сч. 97.21).

Пассив баланса.

Уставный капитал: 10 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль: 12 146 тыс. рублей (сч. 84)

Отложенные налоговые обязательства в сумме 1 990 тыс. рублей с учетом пересчета по ставке 25% (сч. 77), в том числе: 1 605 тыс. рублей - отложенные налоговые обязательства образовавшиеся в результате применения разных правил оценки первоначальной стоимости и амортизации внеоборотных активов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения, 385 тыс. рублей - отложенные налоговые обязательства подлежащие перечислению в бюджет в периоде, следующем за отчетным в составе арендных платежей в НУ, учтенные в БУ как проценты за право пользования ППА.

Прочие обязательства в сумме 2 781 тыс. рублей – задолженность по арендным платежам за минусом процентов.

Кредиторская задолженность: 10 563 тыс. рублей, в том числе:

– 5 393 тыс. рублей (сч. 60.01, 76.07.2) - задолженность поставщикам и подрядчикам;

– 4 756 тыс. рублей (сч. 68, 69) - задолженность по платежам в бюджет. Задолженность погашена в 2024 году, согласно срокам уплаты налогов и страховых взносов. Просроченной задолженности по уплате налогов и страховых взносов у Общества нет;

– 328 тыс. рублей – остаток не выплаченной заработной платы за декабрь 2024 года. Задолженность погашена согласно срокам выплаты заработной платы за декабрь 2024 г.

- 76 тыс. рублей – задолженность работникам по командировочным расходам.
- 10 тыс. рублей – задолженность по исполнительным листам.

События после отчетной даты.

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества нет фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть отражены как события после отчетной даты.

Оценочные значения.

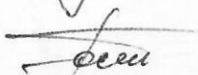
Резерв по сомнительным долгам создан в нулевой сумме в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

Директор



Копылов В.В.

Главный бухгалтер



Гостищева Л.В.