



ООО «ЭНЕРГИЯ ПЛЮС»

Московская обл., г. Королев, Сосновая аллея, д.6, пом. VI

тел. (495) 500-41-50 E-mail: 11011455@mail.ru

ИНН 5018103990, КПП 501801001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2024 год

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Энергия плюс» (ООО «Энергия плюс») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по Московской области 03 ноября 2005 года. Свидетельство о государственной регистрации серия 50 № 007378378, ОГРН 1055003058065, ИНН 5018103990, КПП 501801001. Юридический адрес: 141069, Московская область, г. Королев, Сосновая аллея, д. 6, пом. VI.

Начало финансово-хозяйственной деятельности - ноябрь 2005 года.

С 1 января 2010 года организация перешла с общего режима на упрощенную систему налогообложения (УСН). Уведомление о возможности применения УСН №1904/10-08 от 30.11.2009. До 31 декабря 2021 года объект налогообложения был «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

С 1 января 2022 года в организации применяется объект налогообложения «Доходы».

Бухгалтерский учет ведется в полном объеме в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Количество участников: 1 – Шандова Надежда Павловна.

Основной вид деятельности – технические испытания, исследования, анализ и сертификация, ОКВЭД 71.20.

Средняя численность за 2024 год составила 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Лицензируемая деятельность не ведется.

2. Сведения об учётной политике

С 1 января 2023 года учет налогов и страховых взносов (кроме страховых взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) ведется на едином налоговом счете (ЕНС) с применением счета 68.90. Перечисление на ЕНС производится единым налоговым платежом (ЕНП) до срока уплаты налогов, установленных в части второй НК РФ.

Учет основных средств стоимостью более 100 000 руб. ведется на 01 счете с амортизационным начислением на 02 счете линейным способом.

Выручка определяется по мере выполнения работ, услуг и учитывается на счете 90.01.

В 2024 году бухгалтерский учет велся в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского

учета инструкцией по его применению без отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Налоговый учет доходов ведется в Книге учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения, в электронном виде с заполнением только графы Доходы.

Налоговый учет ведется в разрезе налоговых показателей по аналитическим регистрам.

3. Основные показатели деятельности

Учет основных средств ведется по фактической стоимости их приобретения. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы состоят из материалов и прочего для хозяйственной деятельности организации и на конец 2024 года составляют 0 руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете составляет 719 411,96 руб. (ПАО СБЕРБАНК Г. МОСКВА), в т.ч. на специальном счете – 7 600,46 руб.

Остаток в кассе – 41,78 руб.

Поступило авансов от заказчиков на сумму 7 611 009,12 руб.

Получены проценты от хранения денежных средств организации на специальном счете в банке – 0,76 руб.

Фонд начисленной заработной платы за 2024 год составил 4 646 771,81 руб. Выплачено в 2024 году – 4 045 121,81 руб. Кредиторская задолженность на конец 2024 года отсутствует (заработная плата сотрудников за декабрь 2024 г. выплачена 28.12.2024).

Перечислено поставщикам в 2024 году – 1 238 334,65 руб. В том числе на осуществление основного вида деятельности – 435 500 руб. Задолженность на конец 2024 года составила 117 494,72 руб.

Выдача суточных и командировочных расходов сотрудникам в подотчет – 122 000 руб.

Возмещение транспортных и хозяйственных расходов – 23 844,50 руб.

Комиссия за услуги банка составила 22 067,76 руб.

Дебиторская задолженность имеет текущий характер и составляет 123 294,72 руб.

Кредиторская задолженность в размере 650 219,85 руб. состоит из:

- задолженности поставщикам за оказанные услуги – 800 руб.

- авансов, полученных от покупателей на проведение работ по услугам основного вида деятельности – 497 500 руб.;

- задолженности по налогам и взносам – 151 919,85 руб.

Нераспределенная прибыль на конец 2024 года – 182 528,61 руб.

Непокрытый убыток прошлых лет – 193 092,28 руб.

4. Налоги и взносы

ООО «Энергия плюс» является плательщиком следующих налогов и взносов:

1. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в размере 6%;
2. НДС, удерживаемый с доходов работников организации;
3. Страховые взносы по единому тарифу;
4. Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

За 2024 год было начислено и перечислено:

1. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН:
 - 1.1. Начислено – 223 867 руб.
 - 1.2. Перечислено – 163 510 руб.
 - 1.3. Задолженность на 01.01.2025 г. – 60 357 руб. (ЕН за IV квартал, уплачен в 2025 г.).
2. НДФЛ (13% с доходов физических лиц):
 - 2.1. Начислено – 601 694,98 руб., в т.ч. пени – 44,98 руб.
 - 2.2. Перечислено – 601 694,98 руб., в т.ч. пени – 44,98 руб.
 - 2.3. Задолженность на 01.01.2025 г. – отсутствует;
3. Страховые взносы по единому тарифу:
 - 3.1. Начислено – 901 643,64 руб.
 - 3.2. Перечислено – 811 057,70 руб.
 - 3.3. Задолженность на 01.01.2025 г. – 90 585,94 руб. (за декабрь 2024 г., перечислены в 2025 г.);
4. Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев:
 - 4.1. Начислено – 9 256,15 руб.
 - 4.2. Перечислено – 8 279,24 руб.
 - 4.3. Задолженность на 01.01.2025 г. – 976,91 руб. (за декабрь 2024 г., перечислены в 2025 г.).

ООО «Энергия плюс» не является плательщиком транспортного и земельного налогов, так как не имеет на балансе транспортных средств и не является собственником земли.

5. Финансовый результат

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности – 7 464 394,12 руб.;
- прочие доходы – 0,76 руб.

Расходы по обычной деятельности – 6 746 710,49 руб.

Прочие расходы – 118 196,50 руб.

Налог на доходы (ЕН) в связи с применением УСН за 2024 год составил 223 867 руб.

В результате за 2024 год организация получила прибыль в размере 375 620,89 руб.

Генеральный директор
ООО «Энергия плюс»

Н.А. Яровых

Бухгалтер

Н.А. Яровых