ООО СП “Энергосервис”
www.sp-energoservice.ru
620138, г Екатеринбург,
ул. Чистопольская, д.13, оф.306
Тел +7(343) 382-06-43
Адрес электронной почты:
info@sp-energoservice.ru
ИНН/КПП: 6658398582/668501001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. ООО СП «Энергосервис»

Общие сведения

1. Общество с ограниченной ответственностью ООО СП «Энергосервис».
2. Юридический и фактический адрес: 620138, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Чистопольская 13, дом 13, офис 306
3. Дата регистрации: 24 ноября 2011года
4. ИНН 6658398582
5. КПП 668501001
6. ОГРН 1116658024933
7. Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Верх- Исетскому району Екатеринбурга, свидетельство о гос. Регистрации 66 № 007295964.
8. Уставный капитал : 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
9. Основной вид деятельности: 33.12 « Ремонт машин и оборудования». Дополнительные виды деятельности: 46.69 «Торговля оптовая прочими машинами и Оборудованием» и др.
10. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024г. составила 74 человека.
11. Филиалы, представительства отсутствуют. Обособленные подразделения отсутствуют.
12. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.
13. Аудит проводится обязательный.

Учетная политика

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022г. утверждена приказом директора от 30.12.2021 года № 3012/УП/2021. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.
2. Согласно утвержденному документообороту в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.
3. Стоимость материально-производственных запасов определяется по фактической себестоимости.
4. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости, которая определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.
5. Стоимость готовой продукции отражаются в оценке по нормативной (плановой) производственной себестоимости.
6. В связи с требованием ПБУ 8/2010 в бухгалтерском учете создан резерв на оплату отпусков сотрудников на 31.12.23 г. в сумме 8091 т.руб. В налоговом учете создание резерва не предусмотрено
7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
8. Изменений в учетной политики на 2025г., способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации, не внесено.

Сведения об операциях в иностранной валюте

Существенное влияние на финансовые результат предприятия оказывает курс валют, а именно Китайского Юаня, т.к. основные поставщики товара – иностранные организации (в основном КНР), а также многие договора с российскими организациями на продажу товара заключены в условных единицах.

В бухгалтерском и налоговом учете формируются курсовые разницы от операций в валюте и от переоценок обязательств, выраженных в валюте (кроме авансов), а также курсовые разницы от операций в условных единицах и от ежемесячных переоценок обязательств, выраженных в условных единицах (кроме авансов).

ООО СП «Энергосервис» является участником ВЭД. У предприятия открыты валютные счета в российских банках.

В 2024 г. предприятием осуществлялся импорт товаров для последующей перепродажи и для использования товаров производстве (сервисное обслуживание оборудования) на территории РФ. Для расчетов с иностранными контрагентами производилась покупка валютных средств. Также, имея запасы валютных средств на счетах, ООО СП «Энергосервис» при финансовой необходимости в 2024г. производило продажу валюты.

Основные показатели деятельности:

1) В отчетном году выручка ООО СП «Энергосервис» составила:

- По основному виду деятельности –33.12 «Ремонт машин и оборудования» – 904784 тыс. руб.

- По дополнительному виду деятельности 46.69 «Торговля оптовая прочими машинами и Оборудованием» – 1023856 тыс. рублей.

-Доходы прочие – 100019 тыс. рублей.

2) Расходы , связанные с производством и реализацией за 2024 год:

- Материальные затраты – 259555 тыс. руб.

- Расходы на оплату труда –214481 тыс. руб.

- Отчисления на социальные нужды – 34910 тыс. руб.

- Амортизация – 13957 тыс. руб.

- Прочие затраты –152554 тыс. руб.

Фактическая себестоимость проданных товаров – 663105 тыс.руб.

Итого расходы по обычным видам деятельности –1338562 тыс. руб.

3) Прочие расходы : 81478 тыс. руб., в том числе:

Госпошлины- 693 тыс. руб. Услуги банка - 10009 тыс. руб.,

Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты – 5282 тыс. руб., Курсовые разницы – 49413 тыс. руб.,

Проценты по кредитным договорам – 4176 тыс. руб., Прочие расходы -1418 тыс. руб.,

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024г.

Капитал и резервы

Стоимость капитала и резервов по состоянию на 31 декабря 2024г. составила 897800 тыс. руб. Оценка стоимости чистых активов показала , что чистые активы за 2024г. составили 897800 тыс. руб., что на 487082 тыс. руб. больше чем на 31.12.2023г. Состав основных средств :

- машины и оборудования (кроме офисного) –2.7%
-офисное оборудование – 2,3%
-транспортные средства- 92,1%
-производственный и хозяйственный инвентарь -2,9%

Информация о связанных сторонах :

1. Нисковских Денис Васильевич – учредитель 50% доли собственности в УК, занимает должность директора.
2. Пузанков Даниил Владимирович- учредитель 50% доли собственности в УК, занимает должность коммерческого директора.
3. Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

Суммарное вознаграждение основному управленческому персоналу составило 104093 тыс.руб., в т.ч. НДФЛ –15413 тыс.руб., страховые взносы – 15615 тыс.руб. Основным управленческим персоналом являются : Нисковских Денис Васильевич (директор), Пузанков Даниил Владимирович (коммерческий директор).

Дивиденды за 2024 не выплачивались.

В период СВО 2024г, компания финансово не пострадала. Выручка не уменьшилась, напротив, увеличилась в 2 раза.

СП Эннергосервис подпадает под статус организаций, обеспечивающих работоспособность системообразующих предприятий, поэтому работа ведется с соблюдением правил пожарной безопасности и охраны труда.

События после отчетной даты отсутствуют. Условные активы и условные обязательства отсутствуют. Исковые требования в адрес ООО СП «Энергосервис» отсутствуют.

В 2024 году заключены контракты на импорт продукции. Срок действия договоров распространяется на 2025год , что позволит снизить себестоимость товаров, расширить рынок сбыта.

Эффект изменения временных разниц

Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2025 отражен по строке 2412 отчета о финансовых результатах. Положительный результат пересчета Дсч.09 -2057 тыс. руб, отрицательный Ксч77-2188тыс.руб.

Изменения в бухгалтерскую отчетность

В бухгалтерскую отчетность Общества по состоянию на 31.12.2024 и приложений к ней за период январь – декабрь 2024 года, внесены изменения, связанные с некорректным заполнением показателей бухгалтерского баланса. В таблице представлены показатели до изменения и после изменения, а также сумма изменения (показатели указаны в тыс.руб.).

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 года				
Наименование показателя	**Код строки**	**Сумма до изменения**	**Сумма после изменения**	**Сумма изменения**
Дебиторская задолженность	1230	728 375	734 623	6248
Итого по разделу II	1100	1 456 977	1 463 225	6248
БАЛАНС	1600	1 519 345	1 525 593	6248
Прочие обязательства	1450	7698	11422	3724
Итого по разделу IV	1400	18624	22348	3724
Кредиторская задолженность	1520	567082	574780	7698
Прочие обязательства	1550	10615	5441	(5174)
Итого по разделу V	1500	602921	605445	2524
БАЛАНС	1700	1 519 345	1 525 593	6248

Влияние внешних факторов.

Геополитическая обстановка существенно не повлияла на непрерывность деятельности ООО СП «Энергосервис» в 2024 г

Директор
23.06.2025



Нисковских Д.В.