Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Хозяйственное Партнерство «Группа компаний «ИстЭнергоГрупп»
Сокращенное наименование – ХП «ГК «ИстЭнергоГрупп»
1.2. Юридический адрес – 119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 41, строение 1, Эт/Пом/Ком 5/I/33 Смена адреса - июль 2020 года.
1.3. ОГРН: 1167746192900
ИНН: 7729494336
КПП: 772901001
1.4. Дата государственной регистрации – 20 февраля 2016 года
1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 2 человека, в том числе: 1 женщина
1.6. Среднесписочная численность в 2021 году составила 5 человек
1.7. Наличие обособленных подразделений в 2021 году

Наименование	**Место нахождения/регистрации**	**Численность на конец 2021 года, чел**
Основное подразделение	119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 41, строение 1, Эт/Пом/Ком 5/I/33	2
Обособленное подразделение	300045, Тула г., Новомосковское ш., д.2, Литера Б,1	Закрыто в течение 2021 года

1.6. Уставный капитал составляет 500 000 руб. Участниками являются (зарегистрированы в ЕГРЮЛ):
– И.Ф. Шумейко – 350 000 руб. с 30.03.2017г.;
– Н.И. Шумейко – 50 000 руб. с 21.05.2018г.;
– ООО «ЕвроАрмСервис» - 25 000 руб. с 20.02.2016г.;
- М.В.Куликова – 75 000 руб. с 25.03.2020г.
1.7. Основной вид деятельности:
- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

2. Основные положения Учетной политики.

- Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.
- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд
- Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования

устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.
- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.
- Затраты на приобретение товаров, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 41. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются.
- В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:
• материальные затраты;
- Готовая продукция отражается по плановой (нормативной) себестоимости на счете 43 субсчете «Готовая продукция по нормативной себестоимости» с последующей корректировкой себестоимости до фактических показателей.
- Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».
- Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета в конце месяца по видам разниц.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

- В отчетном году выручка ХП «ГК»ИстЭнергоГрупп» составила: 21 829 тыс. рублей
- Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) составила: 15 988 тыс. руб.

ИТОГО: Валовая прибыль составила 5 831 тыс.руб.

- Строка 2210 Отчета о финансовых результатах : 5 660 тыс. рублей

	Руб.
Амортизация	221 910,75
Аренда а/м	13 050,00
Аренда не учитываемая в целях НУ	447 000,00
Аренда помещения	700 249,88
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	18 111,69
Вода	12 833,98
Госпошлина	9 450,00
Доставка отправлений	36 319,14
Имущественные налоги	2 170,00
Интернет Связь	92 993,48
Использование товарного знака	543 833,34
ИТС	23 825,32
Комиссия банка за выполнение функций валютного контроля	422,57
Консультационное и информационное обслуживание	409 132,10
Оплата больничного	7 302,75
Оплата труда по договору подряда/Договорники/	20 000,00
Оценка стоимости объекта	5 000,00
Представительские расходы	7 295,00
Прочие расходы	74 048,60
Расходные материалы (Материальный расход)	3 100,00
Ремонт офисного оборудования	6 045,00
Сертификация	159 707,89
Страховые взносы	2 553 172,19

Счет 44.01, Прочие расходы не учитываемые в целях налогообожения (в УСН не принимаются)	12 017,75
Таможенное оформление груза	17 899,00
ТМЦ (Материальный расход)	27 558,36
Транспортные расходы (ПРОЧИЕ)	173 328,36
Услуги связи (Телекомуникационные)	57 111,83
Формализация сопроводительных документов	1 318,80
Хостинг	3 666,04

- Расшифровка «Прочие доходы» и «Прочие расходы» в Отчете о финансовых результатах:

Доходы Стр. 2340	тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы	2 102
Прочие операционные доходы	0
Курсовые разницы по расчетам в валюте	3 483
Прочие внереализационные расходы/доходы в корреспонденции со счетом 68,02	-167
Итого (стр. 2340)	**5 418**
Расходы Стр.2350	тыс. руб.
Курсовые разницы по расчетам в валюте	1 644
Прочие операционные расходы	0
Прочие внереализационные расходы/доходы в корреспонденции со счетом 68,02	-167
Прочие внереализационные расходы	2 334
Прочие косвенные расходы	0
Услуги банка	73
Итого (стр.2350)	**3 884**

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) составила: **5 418 тыс.руб.**

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) составила: **3 884 тыс.руб.**

Расшифровка других статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

- Стоимость чистых активов на 31 декабря 2021 года составляет **– 21 185** тыс. рублей
- Основные средства в 2021 году были приобретены не были, амортизация Основных средств в 2021 году составила **244 тыс.руб.,** выбытие ОС в 2021 году составило 2 712 тыс.руб.
- Нематериальные активы, в 2021 году не приобретались и за 2021 года амортизация НМА составила **5,4 тыс. рублей**
- Кредиторская задолженность на 31 декабря 2021 года составляет **28 519 тыс. рублей**, из них начисленная задолженность по расчетам по налогам и взносам **1 140 тыс.рублей.**
- Дебиторская задолженность на 31 декабря 2021 года составляет **4 667 тыс. рублей.**
- Запасы на 31 декабря 2021 года составляют **9 314 тыс. рублей** и входят в состав счета 41 и 44.

4. Информация о связанных сторонах

1. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах по состоянию на 31.12.2021:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилиро-ванным	Дата	Доля участия аффилирванного лица в складочном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	Шумейко Иван Федорович	773205642505	Председатель правления (коллегиального исполнительного органа управления)	30.03.2017	70%
2	Шумейко Никита Иванович	502413000592	Участник партнерства	21.05.2018	10%
3	ООО «ЕвроАрмСервис»	7729680117		20.02.2016	5%
4	Куликова М.В.	771549990698	Участник партнерства	25.03.2020	15%

5. **В 2021 году ХП ГК «ИстЭнергоГрупп» реализовывало оборудование в адрес следующих контрагентов:**

Контрагент	ИНН
НОВЫЙ АРМАТУРНЫЙ ЗАВОД ООО	7107547720
ВЕЛЕССТРОЙ ООО	7709787790
ЕАС ООО	7729680117
МЕТАФРАКС КЕМИКАЛ ПАО	5913001268
ПРОМИНДУСТРИЯ ООО ПО	6330056034

6. **Иски и судебные разбирательства** с участием ХП «ГК «ИстЭнергГрупп» в 2021 году :

Истец: О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам аренды Дело №А40-195020/2020 на сумму 826 тыс.руб. к ООО «Вентус» ИНН 7716586607. Иск ХП «ГК «ИстЭнергГрупп» к ООО «Вентус» полностью удовлетворен.

Генеральный директор _____ Куликова М.В.