

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АГРОПРОМЫШЛЕННЫЙ ПАРК "СИБИРЬ"

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

I. Общие сведения

1.1 Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Агропромышленный парк «Сибирь» создано ОАО «Э.ОН Россия» Решением об учреждении ООО «АПП «Сибирь» от 22.04.2016г. Единственный учредитель - компания ОАО «Э.ОН Россия», которая 23.06.2016 г., переименована в Публичное акционерное общество «Юнипро».

Поставлено на учет по месту нахождения в соответствии с НК РФ 05.05.2016г. в МИФНС № 12 по Красноярскому краю.

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- торговля электроэнергией;
- распределение электроэнергии;
- управление созданием, развитием и эксплуатацией индустриального (промышленного) парка.

Общество зарегистрировано по адресу: 662328, Красноярский край, Шарыповский район, Промбаза Энергетиков 1/15

Почтовый адрес: 662328, Красноярский край, Шарыповский район, Промбаза Энергетиков 1/15

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 3 человека (внешние совместители).

На 31.12.2022 Общество с ограниченной ответственностью «Агропромышленный парк «Сибирь» находится в стадии ликвидации.

Ликвидатор – Токмин Константин Александрович.

II. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных, в частности, Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», вступившем в силу с 01.01.2013, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденном приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34-н от 29.07.1998, а также иных нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а также иных локальных нормативных актов ПАО «Юнипро».

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств, по которым начисляется амортизация.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, так как срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.3. Основные средства

По строке основные средства отражаются основные средства по остаточной стоимости.

В составе основных средств соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тысяч рублей.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

В бухгалтерском учете амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

2.4. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

В составе расходов будущих периодов Общество учитывает:

- программное обеспечение в размере суммы фиксированных разовых платежей в рамках договоров на предоставление неисключительного права использования результатов интеллектуальной деятельности (за исключением программ для ЭВМ, включаемых в первоначальную стоимость основных средств);
- прочие расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в части списания на расходы через 12 месяцев и более в составе прочих внеоборотных активов, в части краткосрочных активов - в составе прочих оборотных активов.

2.5. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный и добавочный капитал Общества полностью состоит из денежных средств, перечисленных учредителем - компанией ОАО «Э.ОН Россия» которая 23.06.2016 г., переименована в Публичное акционерное общество «Юнипро». Размер доли учредителя составляет 100%.

2.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательства) по состоянию на отчетную дату, если эти обязательства краткосрочного характера:

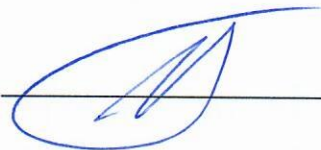
- оценочные обязательства на оплату отпусков;
- оценочные обязательства на выплату годового вознаграждения.

Вся необходимая информация о деятельности общества за 2022г. детально раскрыта в табличных формах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Связанные стороны

Общество контролируется компанией ПАО «Юнипро».

Ликвидатор ООО «АПП «Сибирь»



Токмин К.А.

16 февраля 2023 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
Общество с ограниченной ответственностью «Агропромышленный парк «Сибирь»

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			на начало года	Поступило	Выбыло	начислено	убыток от	Перевод	накопленная	первоначальная	накопленная	на конец периода
			первоначальная стоимость ³⁾	амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³⁾	амортизация и убытки от обесценения	амортизация и убытки от обесценения	перевод	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	на конец периода
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5101	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(всё нематериальных активов)	5111	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(всё нематериальных активов)	5112	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5113		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Всего	5120			
В том числе:				
(всё нематериальных активов)	5121	-	-	-
(всё нематериальных активов)	5122	-	-	-
и т.д.	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(всё нематериальных активов)	5131	-	-	-
(всё нематериальных активов)	5132	-	-	-
и т.д.	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5141	за 20 22 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 21 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5142	за 20 22 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5152	за 20 21 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5143	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.	5153	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 21 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 21 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
((Вычислительная техника))		за 20 22 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
((Прочие))	5252	за 20 21 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
	5253	-	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 20 22 г. ¹⁾	за 20 21 г. ²⁾
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
((объект основных средств))	5261	-	-
((объект основных средств))	5262	-	-
и т.д.	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
((объект основных средств))	5271	(-)	(-)
((объект основных средств))	5272	(-)	(-)
и т.д.	5273	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
-	5287	-	-	-
-	5288	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.	5327	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20__ 22__ г. ¹⁾	-	(- -)	-	(- -)	-	-	X	-	(- -)
	5420	за 20__ 21__ г. ²⁾	-	(- -)	-	(- -)	-	-	X	-	(- -)
в том числе:											
(сырье и материалы)	5401	за 20__ 22__ г. ¹⁾	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5421	за 20__ 21__ г. ²⁾	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5402	за 20__ г. ¹⁾	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5422	за 20__ г. ²⁾	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
(группа вид)											
	5403		-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5423		-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
(срочно, вид)	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
(срочно, вид)	5446	-	-	-
и т.д.	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁹⁾	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 21 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
В том числе:												
(евро)	5502	за 20 г. ¹⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5503	за 20 г. ¹⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(евро)	5523	за 20 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5504		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.	5524		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹⁾	150	(-)	275	-	(404)	(-)	-	-	21	(-)
	5530	за 20 21 г. ²⁾	571	(-)	2455	-	(2876)	(-)	-	-	150	(-)
В том числе:												
(авансы прочие поставщикам)	5511	за 20 22 г. ¹⁾	150	(-)	275	-	(404)	(-)	-	-	21	(-)
	5531	за 20 21 г. ²⁾	253	(-)	2455	-	(2558)	(-)	-	-	150	(-)
(авансы поставщикам ТМЦ)	5512	за 20 22 г. ¹⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5532	за 20 21 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
расчеты по налогам	5513	за 2022г.	0	(-)	46	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5533	за 2021г.	318	(-)	0	-	(318)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹⁾	150	(-)	275	-	(404)	(-)	-	-	21	(-)
	5520	за 20 21 г. ²⁾	571	(-)	2455	-	(2876)	(-)	-	-	150	(-)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴⁾		На 31 декабря 2021 г. ²⁾		На 31 декабря 2020 г. ⁵⁾	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вуд)	5541	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Остатки и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода		
				поступление	погашение	перевод из долго - в кредиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	выбыло	списание на финансовый результат ⁹⁾		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 22 г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:									
	5552	за 20 ____ г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-	
(вуд)	5572	за 20 ____ г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	-	
	5553	-	-	-	-	-	-	-	
и т.д.	5573	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹⁾	551	7431	7951	(-)	(-)	31	
	5580	за 20 21 г. ²⁾	212	12152	(11813)	(-)	(-)	551	
в том числе:									
	5561	за 20 22 г. ¹⁾	328	1689	2017	(4927)	(-)	0	
(поставщики)	5581	за 20 21 г. ²⁾	22	5233	-	(4927)	(-)	328	
	5562	за 20 22 г.	117	2036	2135	(1910)	(-)	18	
расчеты по налогам	5582	за 20 21 г.	106	1852	3799	(4976)	(-)	117	
	5563	за 20 22г.	106	3706	-	(4976)	(-)	13	
Расчеты по оплате труда	5583	за 2021 г.	69	5013	-	(4976)	(-)	106	
	5550	за 20 22 г. ¹⁾	551	7431	(7951)	(-)	(-)	31	
Итого	5570	за 20 21 г. ²⁾	212	12152	(11813)	(-)	(-)	551	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(евр)	5591	-	-	-
(евр)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹⁾	За 20 21 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	0	2
Расходы на оплату труда	5620	3077	5067
Отчисления на социальные нужды	5630	656	1331
Амортизация	5640	6	16
Прочие затраты	5650	1736	4037
Итого по элементам	5660	5475	10453
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5475	10453

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2290	1155	(2168)	(-)	142
в том числе:						
(Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам)	5701	749	536	(1285)	(-)	0
(Оценочные обязательства по годовому вознаграждению)	5702	1261	619	(1738)	(-)	142
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5801	-	-	-
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
и т.д.	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 22 г. ¹⁾		За 20 21 г. ²⁾	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:		5910	-	-	()	-
		5920	-	-	()	-
(наименование цели)		20 21 г. ¹⁾			()	
		20 20 г. ²⁾			()	
и т.д.		5912	-	-	-	-
		5922	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

Ликвидатор ООО «АПП «Сибирь»

Токмин К.А.

16 февраля 2023 г.

