

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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	На начало года		Изменения за период							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	340	146
Амортизация	5640	104	45
Прочие затраты	5650	4 106	3 680
Итого по элементам	5660	33 764	32 809
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	38 314	36 680
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 314	36 680

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
(подпись)

Горячкин Павел
Анатолевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					
				затраты за период	списано за период давших положительного результата				
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)


Горячкин Павел
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	7 400	990	-	(8 390)	-
в том числе:							
Автономная система теплоснабжения	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	2 400	990	-	(3 390)	-
Трансформаторная подстанция №1	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	1 425	-	-	(1 425)	-
Трансформаторная подстанция №2	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	1 450	-	-	(1 450)	-
Трансформаторная подстанция №3	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	785	-	-	(785)	-
Трансформаторная подстанция №4	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	1 340	-	-	(1 340)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Код		Код	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-		-
в том числе:					
	5261		-		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-
в том числе:					
	5271		-		-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 972	22 123	23 524
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	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	116 975	116 975	116 975
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

Горячкин Павел
 Анатольевич

31 января 2023 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Горячкин Павел

Анатольевич

(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

4.2. Запасы в залоге				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Горячкин Павел
Анатолевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисывание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	12 407	210	-	-	-	-	X	X
в том числе:	5580	за 2021г.	9 787	3 507	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5 700	959	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	6 327	151	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	124	92	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	108	124	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 572	(1 181)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	3 352	3 221	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	11	340	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	11	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	12 407	210	-	-	-	-	X	X
	5570	за 2021г.	9 787	3 507	-	-	-	-	X	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Горачкин Павел
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	340	146
Отчисления на социальные нужды	5630	104	45
Амортизация	5640	4 106	3 680
Прочие затраты	5650	32 466	32 809
Итого по элементам	5660	37 016	36 680
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	37 016	36 680

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Горячкин Павел
 Анатолевиич
 (расшифровка подписи)

(подпись)

31 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-
В том числе:					
	5701	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горячкин Павел
Анатольевич

(расшифровка подписи)



31 января 2023 г. 013553692

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Горячкин Павел
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Горячкин Павел
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ООО «Технопарк-Стройсистема»**

за год, закончившийся 31.12.2022

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Технопарк-Электрошит» за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Технопарк-Электрошит» (далее - *Общество*) за 2022 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета. Отчетность составлена по правилам РСБУ.

1. Общая информация

Юридический адрес организации: 443048, г. Самара, поселок Красная Глинка, Красноглинское шоссе, дом 20, помещение 1.

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Численность работающих на 31 декабря 2021 г. сотрудников организации составила 2 человека, на 31 декабря 2022 г. – 2 человека.

Общество с ограниченной ответственностью «Технопарк-Электрошит» поставлено на учет в соответствии с Налоговым Кодексом РФ по месту своего нахождения 19.04.2017г. в Инспекции Федеральной Налоговой Службы по Красноглинскому району г. Самары в результате реорганизации в форме выделения. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1176313074970. Дата внесения записи – 29.08.2017г. ИНН 6313553692; КПП 631301001.

- Контактные телефоны: 8 (846) 206-04-12.
- Адрес страницы предприятия: www.ELSHIELD.COM

Вся информация в Пояснениях представлена в тысячах рублей, если не предусмотрено иное.

2. Основные элементы учетной политики организации.

Бухгалтерская отчетность составлена согласно Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019):

В 2022 г. в учетной политике предприятия применялись следующие положения.

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н.

Общество не допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности, если применение этих правил не позволяло сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении организации.

2.1. Учет основных средств (ОС).

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в сумме фактически затрат организации, в том числе таможенных пошлин, связанных с приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов, кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ.

2.1.1. Основные средства организации подразделяются на следующие группы:

- здания и сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование, оргтехника;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;

2.1.2. Начисление амортизации производится линейным способом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» гл. III.

2.1.3. В целях бухгалтерского учета не относятся к амортизируемому имуществу ОС, первоначальная стоимость которых составляет до 100 000 руб., стоимость такого имущества списывается на затраты в момент принятия к учету.

2.1.4. Пересмотр срока полезного использования полностью с амортизируемых основных средств проведен на 01.01.2022г., согласно стандартам ФСБУ 6/2020.

2.2. Учет финансовых вложений.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002г. № 126н в составе финансовых вложений на 58 учитываются активы:

- Паи и акции
- Долговые ценные бумаги
- Предоставленные займы

- Вклады по договору простого товарищества
- Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг

Согласно п.5 ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

По долговым ценным бумагам не определяется текущая рыночная стоимость и не производится списание разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения и отражается в учете по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В соответствии с ПБУ 9/99 доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями. Расходы, связанные с предоставлением другим организациям займов, обслуживанием финансовых вложений предприятия, такие как оплата услуг банка или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо, признаются операционными расходами предприятия.

2.3. Учет сырья, материалов и товаров.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2018 №180н.

2.3.1. Материальные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» с их оценкой по фактической себестоимости приобретения.

2.3.2. Списание сырья и материалов на себестоимость продукции (работ, услуг) осуществляется ежемесячно по средней себестоимости.

2.3.3. Учет и движение специальной одежды ведется в соответствии с «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды» на счете 10.10 «*Специальная одежда и специальная обувь на складе*». При передаче в эксплуатацию переводится на 10.11 и списывается в затраты линейным способом, согласно срока эксплуатации.

2.3.4. Учет товаров, приобретаемых для последующей перепродажи, ведется по покупной стоимости на счете 41 "Товары" без применения счета 42 "Торговая наценка".

2.4. Порядок учета общепроизводственных расходов, затрат вспомогательного производства, общехозяйственных и коммерческих расходов.

Производственные расходы учитываются на счете 25, затраты вспомогательного производства - на счете 23 и ежемесячно списываются в дебет счета 20 «Основное производство». Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 и списываются в дебет 90.08 счета, коммерческие расходы учитываются на счете 44 и списываются в дебет 90.07 счета.

2.5. Формирование финансового результата

Для целей формирования организацией финансового результата деятельности от обычных видов определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих

расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

2.6. Метод признания выручки от реализации товаров, работ и услуг.

2.6.1. Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества). Доходы от реализации, внебюджетные доходы учитываются по методу начисления.

2.6.2. Порядок признания доходов.

- от обычных видов деятельности. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка).
- прочие доходы.

2.7. Расчет курсовых разниц осуществляется на основании официального курса иностранной валюты к рублю, установленного Банком России на отчетную дату (п. 5 ПБУ 3/2006).

Валюта, в которых ведутся взаиморасчеты – евро и доллар. Курс ЦБ РФ на дату составления отчетности:

31.12.2022г. доллар США-70,3375 руб. евро - 75,6553 руб.
31.12.2021г. доллар США-74,2926 руб. евро - 85,3060 руб.
31.12.2020г. доллар США-73,8757 руб. евро - 90,6824 руб.

Курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличных от счета учета финансовых результатов организации, нет. Для целей бухгалтерского учета пересчет в рубль производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

2.8. Кредиты и займы.

Если до погашения кредита и займа, выданного на длительный срок, осталось не более 12 месяцев, задолженность указана в составе краткосрочных заемных средств (по строке 1510 баланса).

2.9. Денежными эквивалентами признаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н). К денежным эквивалентам, в частности, относятся депозиты до востребования.

3. Капитал

3.1 Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет **1 000** тыс. рублей.
Учредителями Общества являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Электрощит-Стройсистема», владеющей долей в размере 100 % (Сто процентов) уставного капитала Общества

3.2. Государственная помощь

В 2022 г. государственная помощь ООО «Технопарк-Электрощит» не оказывалась, как и в 2021 г.

3.3. Связанные стороны

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Электрощит-Стройсистема»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Электрощит-Стройсистема»	Юридический адрес: 443048, г. Самара, поселок Красная Глинка, Красноволжское шоссе, дом 20, помещение 1	Учредитель	Договор купли-продажи доли в уставном капитале общества от 04.10.2019г.	Владение долей 100% уставного капитала

Бенефициарными владельцами юридического лица являются учредители общества с ограниченной ответственностью ООО «Электрощит-Стройсистема»:

№ п/п	Учредитель ООО «Электрощит-Стройсистема»	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Свеженцева Людмила Игоревна	Гражданство -Россия	19.04.2017	Владение долей 95% уставного капитала
2	Свеженцев Владислав Игоревич	Гражданство - Россия	19.04.2017	Владение долей 5% уставного капитала

Перечень субъектов, на которые ООО «Технопарк-Электроцитт» оказывает влияние, либо контролируемых ООО Технопарк-Электроцитт»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Электроцитт-Стройсистема»	Юридический адрес: 443048, г. Самара, поселок Красная Глинка, Красноглинское шоссе, дом 20, помещение 1	Материнская компания	04.10.2019	ООО «Электроцитт-Стройсистема» владеет долей 100% уставного капитала ООО «Технопарк Электроцитт»

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Технопарк-Электроцитт»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Электроцитт-Стройсистема»	Юридический адрес: 443048, г. Самара, поселок Красная Глинка, Красноглинское шоссе, дом 20, помещение 1	Материнская компания	04.10.2019	ООО «Электроцитт-Стройсистема» владеет долей 100% уставного капитала ООО «Технопарк Электроцитт»
2	ПАО «ЧЭПСН-Профнастил»	Юридический адрес: 454081, Челябинская обл, Челябинск г, Валдайская ул, дом № 7	Генеральный директор в ПАО «ЧЭПСН-Профнастил» Свеженцев Евгений Игоревич	01.03.2021г.	Свеженцев Евгений Игоревич является директором ООО «Электроцитт-Стройсистема»
3	ООО «Технопарк»	Юридический адрес: 443048, г. Самара, поселок Красная Глинка, Красноглинское шоссе, дом 20, помещение 1	100% учредитель Свеженцева Людмила Игоревна	30.06.2017г.	Свеженцева Людмила Игоревна – участник с долей 95% ООО «Электроцитт-Стройсистема»

Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям со связанными сторонами представлены в таблице 1:

Таблица 1

Показатель	ООО «Электрицит-Сройсистема»	ПАО «ЧЭПСН-Профнастил»
Кредиторская задолженность по полученным авансам	-	
Кредиторская задолженность по договору купли продажи		
Приобретение товаров, работ, услуг (с НДС)		
Дебиторская задолженность по перечисленным авансам	-	
Дебиторская задолженность по реализованной продукции	12 694	22
Задолженность по кредитам и займам	-	

Операции со связанными сторонами, осуществленные в течение 2022 г., представлены в таблице 2:

Таблица 2

Показатель	ООО «Электрицит-Сройсистема»	ПАО «ЧЭПСН-Профнастил»
Продажа товаров, работ, услуг (с НДС)	42 829	
Приобретение товаров, работ, услуг (с НДС)	-	
Финансовые операции, включая займы, предоставленные связанным сторонам (в т. ч. сумма % к получению)	-	
Вклад в Уставный Капитал	-	

Отчет о движении денежных средств со связанными сторонами, осуществленные в течение 2022 г., представлены в таблице 3:

Таблица 3

Наименование показателя	ООО «Электрицит-Сройсистема»	ПАО «ЧЭПСН-Профнастил»

Наименование показателя	ООО «Электроштит-Стройсистема»	ПАО «ЧЭПСН-Профнастил»
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	37 994	
Прочие поступления	-	
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		
Авансовые платежи поставщику		
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Вклад в Уставный капитал	-	-
Платежи в связи с предоставлением займов	-	-

Выплаты основному управленческому персоналу составили за 2022 год – 61 тыс. руб., за 2021 год – 71 тыс. руб.

3.4. Условные обязательства

Условные обязательства со средней, высокой и очень высокой вероятностью наступления по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

3.5 Условные активы

Условные активы с высокой и очень высокой вероятностью наступления по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

4. Учет аренды.

Учет аренды общества ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 25/2018, утвержденным Приказом Министерства финансов России от 16.10.2018г. №208н.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г. (п.51 ФСБУ 25/2018). Доходы от сдачи имущества в аренду применяются равномерно (п.42 ФСБУ 25/2018).

Информация по имуществу, сланному в аренду.

Таблица 4

п/п	Организация	Договор	Аренднованное имущество	Характеристику/кол-во	Местонахождение
1.	ООО "Электроштит-Стройсистема"	№110/эщ от 01.09.20г.	Нежилое помещение	318,8 м2	г. Самара, п. Красная Глинка, Красноглинское шоссе №20, пом. 1
2.	ООО "Электроштит-Стройсистема"	№112/эщ от 01.09.20г.	Нежилое помещение	4 171,1 м2	г. Самара, п. Красная Глинка, Красноглинское шоссе №20, пом. 1

3.	ООО «ВотерМенеджмент»	№14-Ю/22-ЭС от 01.03.22г.	Нежилое помещение	827,5 м2	г.Самара, п.Красная Глинка, Красноглинское шоссе №20, пом.1
4.	ИП Старыгин П.Е.	№2-Ю/20-ЭС от 19.11.20г.	Нежилое помещение	33 м2	г.Самара, п.Красная Глинка, Красноглинское шоссе №20, пом.1
5.	ООО «СамараСпецДеталь»	23-Ю/21-ЭС от 01.07.21г.	Нежилое помещение	672 м2	г.Самара, п.Красная Глинка, Красноглинское шоссе №20, пом.1
6.	ПАО «МТС»	№23-Ю/21-ЭС	вышка	1 шт.	г.Самара, п.Красная Глинка, Красноглинское шоссе №20, пом.1

5. Учет расчетов по налогу на прибыль, согласно ПБУ 18/02.

Расчет постоянных и временных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, представлен в таблице 5:

Наименование		За 2022 год
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль		(-184)
Постоянные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе суммы постоянного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства		1 053
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода		-
Временные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль		-
Временные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль		-
Временные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль		-
Временные разницы прошлых отчетных периодов, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода		(-804)

Таблица 5.

Таблица 6.

Наименование	За 2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(-919)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(-184)
ПНО	210
ПНА	-
ОНА	-
ОНО	-161
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	938
Ставка налога на прибыль	20%
Текущий налог на прибыль	188

6. Изменения, внесенные в бухгалтерскую отчетность, в части перехода на новые стандарты.

6.1. ФСБУ 6/2020: проведена инвентаризация основных средств, списаны в учете основные средства стоимостью менее 100 тыс. руб. пересмотрен срок полезного использования основных средств, внесены изменения в бухгалтерскую отчетность – увеличена нераспределенная прибыль по 2022 году на сумму амортизации 273 тыс. руб.

6.2. ФСБУ 25/2020: проведена инвентаризация договоров аренды. По результатам которой определено, что заключенные договора относятся в операционной аренде, так как все экономические выгоды и риски, которые обусловлены его правом собственности на предмет аренды, остаются у арендодателя.

6.3. ФСБУ 26/2020: проведена проверка капитальных вложений на обесценение по состоянию на 31 декабря. (п.17 ФСБУ 26/2020)

Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения ФСБУ 26/2020, отражаются организацией перспективно. (п.26 ФСБУ 26/2020)

7. Изменения, внесенные в бухгалтерскую отчетность в части отражения расходов на счета затрат.

Наименование отчета	Справка	Было	Стало
Отчет о финансовых результатах	2120 «Себестоимость продаж»	36 679	36 519
	2220 «Управленческие расходы»	-	160

Таблица 7.

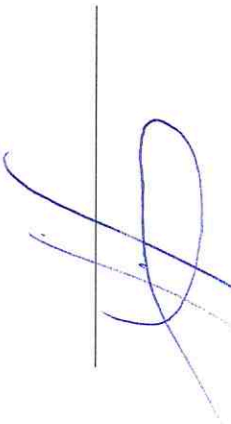
8. Информация о влиянии коронавирусной инфекции на деятельность предприятия.

В течение 2022 года на деятельность организации не оказали существенного влияния события и ограничительные меры в связи с новой коронавирусной инфекцией. Общество планирует непрерывно продолжать свою деятельность. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год.

9. Информация о влиянии Военной операции на Украине.

Военная операция на Украине не оказала существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность компании. Общество планирует непрерывно продолжать свою деятельность.

Директор



П.А. Горючкин

« 21 » февраля 2023 г.