

**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ**

**Общество с ограниченной ответственностью**

**«Управляющая компания «Томский индустриальный парк»**

---

## **ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу**

**и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

**ООО «Управляющая компания «Томский индустриальный парк»**

**Томск - 2023**

## 1. Общая информация

### 1.1 Сведения об Обществе:

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания  
«Томский индустриальный парк»

Краткое наименование:

ООО «УК»Томскинпарк»

Юридический и почтовый адрес 634050, Россия, г. Томск, ул. Трифонова, д. 12

Тел/факс (382-2) 51-19-24, 51-19-53

ИНН (индивидуальный номер налогоплательщика) 7017376678

КПП (код причины постановки на учет) 701701001

Основной вид деятельности Управление эксплуатацией нежилого фонда

Код деятельности по ОКВЭД 68.32.2

Среднесписочная численность, человек 2

Размер уставного капитала 500000 (пятьсот тысяч рублей)

ООО «Управляющая компания «Томский индустриальный парк»  
по состоянию на 31.12.2022 года имеет рублевые расчетные счета:

№ 40702810300150000817 – Филиал Сибирский ПАО Банк «ФК Открытие»;

№ 40702810300150000818 – Филиал Сибирский ПАО Банк «ФК Открытие»;

### 1.2. Сведения об учредителях.

АО «РДЦ ТО» - 50 % доли;

ООО «Управляющая компания Томский индустриальный парк» - 50 % доли.

### 1.3. Информация о связанных лицах, исполнительных и контрольных органах Общества.

В соответствии ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» юридическим лицом, способным оказывать влияние на деятельность Общества является АО «Региональный деловой центр Томской Области».

### 1.4. Перечень сделок со связанными сторонами.

Контрагент	Договор - № и дата заключения	Наименование услуги	Сумма договора, руб.
АО РДЦ ТО»	№ 165/21-Х от 01.10.2021 г.	Аренда помещения	46616,00
	№ 86/22-Х от 01.09.2022		18096,00
АО «РДЦ ТО»	№ 153/15-Х от 01.07.15г.	Услуги по ведению бухгалтерского учета	68400,00

### 1.5. Раскрытие Учетной Политики Общества

На основании приказа директора в Обществе принята Учетная Политика, по ведению бухгалтерского учета в 2015 году. Учетная Политика сформирована на нормах Положения по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), утверждённого Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106 н.

Учетная политика применяется Обществом последовательно из года в год.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются на основании договора Акционерным Обществом «Региональный деловой центр ТО».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета.

Каждый факт хозяйственной жизни в Обществе оформляется первичным учетным документом. Формы первичных учетных документов в Обществе утверждает директор. Первичный учетный документ составляется на бумажном носителе и подписывается ответственным лицом.

Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, своевременно регистрируются и накапливаются в регистрах бухгалтерского учета.

Формы регистров бухгалтерского учета утверждает директор Общества. Регистр бухгалтерского учета составляется на бумажном носителе и подписывается ответственным лицом.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета в Обществе производится в валюте Российской Федерации.

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за квартал в валюте Российской Федерации.

Общество самостоятельно разрабатывает систему внутреннего контроля совершаемых операций, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

#### **1.6. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2022 года отнесена к краткосрочной задолженности. Задолженность покупателей и поставщиков определена исходя из цены договора. Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2022 года по Обществу составляет 161 тыс. рублей в т.ч. покупатели 150 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 2800 тыс. рублей. Задолженность по кредитам отнесена к долгосрочной задолженности и составляет 2440 тыс. рублей. В краткосрочных обязательствах учтена задолженность процентов по кредитам в сумме 1051 тыс. рублей.

### **1.7. Денежные средства**

Остаток денежных средств в Обществе на 31 декабря 2022 года составил 476 тыс. рублей.

Отчёт о движении денежных средств, входит в состав годовой бухгалтерской отчётности Общества. В отчёте о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств, а также остатки денежных средств на начало и конец отчётного периода.

### **1.8. Признание доходов**

За отчетный период 2022 года Общество оказывало услуги путем сдачи в субаренду земли, доходная часть бюджета Общества сформирована в сумме 4203 тыс. рублей.

### **1.9. Признание расходов**

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности:

При формировании расходов по обычным видам деятельности в Обществе учитывается их группировка по следующим элементам: материальные затраты; затраты на оплату труда; отчисления на социальные нужды; амортизация; • прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат устанавливается Обществом самостоятельно.

При этом коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прочими расходами в Обществе являются:

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени.

За отчетный период 2022 года расходы Общества по обычным видам деятельности составили 2418 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 768 тыс. рублей.

## **1.10. Прибыль**

Бухгалтерский учет ведется с применением ПБУ №18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.02 №114 н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету за отчетный период 2022 года по Обществу составила убыток в сумме 1764 тыс. рублей.

Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 1474 тыс. рублей.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности в виде таблиц прилагаются к пояснительной записке.

Директор ООО «Управляющая компания  
«Томский индустриальный парк»

И.П. Филенков