

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Закрытого акционерного общества Инженерно-технический центр «Новые
технологии МезЭл» за 2022год.

1. Общая информация

Выручка по Основному виду экономической деятельности ЗАО ИТЦ «ИТ МезЭл»: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом – код по ОКВЭД: 68.20.2, составила 2076 тыс. руб.

За 2022 год доля доходов и поступлений в общем объеме оказанных услуг по основному виду деятельности составила 100%. Выручка от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества по сравнению с 2021 годом не изменилась.

Сумма операций со связанной стороной ОАО «Завод «Мезон», владеющего 100% уставного капитала ЗАО ИТЦ «ИТ МезЭл», от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества составила 1195 тыс. руб.

В 2022г.:

основные средства, НМА и НИОКР не приобретались;
запасы не создавались,
не принимались и не выдавались обязательства с обеспечением.

Среднесписочная численность за 2022 год составила 2 человека.
Согласно пункту 18 ПБУ 18/02 при выбытии активов ОНО по этому активу подлежит списанию, поэтому 01.01.2022г. было списано ОНО, относившееся к списанным в предыдущем отчетном периоде основным средствам, в размере 1002 руб. 99 коп. в корреспонденции со счетом нераспределенной прибыли.

В 2022г.: Бухгалтерский учет велся с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С:Предприятие 7.7, с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н. 47, с обязательными к применению с 2022г. стандартов: ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», ФСБУ 26/2020 по капвложениям, ФСБУ 6/2020 по основным средствам и ФСБУ 27/2021 о первичных документах.

Использовался способ определения величины текущего налога на прибыль по балансовому методу.

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	5240	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	5416	5485	5554
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Потехина Ирина
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

11 Марта 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2022 г.	1399	-	-	-	-	-	-	1399	-
	5311	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Обыкновенные именные акции ОАО "Завод"	5302	3а 2022 г.	1399	-	-	-	-	-	-	1399	-
	5312	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2021 г.	1399	-	-	-	-	-	-	1399	-
в том числе:											
Обыкновенные именные акции ОАО "Завод"	5306	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2021 г.	1399	-	-	-	-	-	-	1399	-
Финансовых вложений - итога	5300	3а 2022 г.	1399	-	-	-	-	-	-	1399	-
	5310	3а 2021 г.	1399	-	-	-	-	-	-	1399	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Потехина Ирина
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

11 Марта 2023 г.

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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
	5521	3а 2021 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
в том числе:												
Межрегиональное операционное УФК (ФТД России)	5502	3а 2022 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
	5522	3а 2021 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
Межрегиональное операционное УФК (ФТД России)	5503	3а 2022 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
	5523	3а 2021 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2022 г.	108	-	1296	-	1188	-	-	-	108	-
	5530	3а 2021 г.	108	-	1296	-	1188	-	-	-	108	-
в том числе:												
ООО "ГИК"	5511	3а 2022 г.	108	-	1296	-	1188	-	-	-	108	-
	5531	3а 2021 г.	108	-	1296	-	1188	-	-	-	108	-
Итого	5500	3а 2022 г.	132	-	1296	-	1188	-	-	-	132	-
	5520	3а 2021 г.	132	-	1296	-	1188	-	-	-	132	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				операций (сумма)	проценты штрафы	Погашение	финансовый		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5580	3а 2021 г.	20	240	-	260	-	-	-
в том числе:									
ООО "МЕЗОНЭНЕРГО"	5561	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	3а 2021 г.	20	240	-	260	-	-	-
Итого	5550	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	X	-
	5570	3а 2021 г.	20	240	-	260	-	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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Потехина Ирина
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

11 Марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	851	840
Отчисления на социальные нужды	5630	183	174
Амортизация	5640	69	69
Прочие затраты	5650	270	286
Итого по элементам	5660	1372	1369
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	1372	1369

Руководитель _____
(подпись)

Потехина Ирина
Юрьевна

(расшифровка подписи)

11 Марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов на 31.12.2022г.

Закрытое акционерное общество Инженерно-технический центр "Новые технологии МезЭл"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5416	5485	5554
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	144	141	35
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1399	1399	1399
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1521	1151	907
Прочие оборотные активы	1260	8	13	16
ИТОГО активы	-	8489	8189	7911
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1	1
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	160	191	292
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	160	192	293
Стоимость чистых активов	-	8329	7997	7618

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.