

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Совершенные технологии и материалы»

1. Сведения об организации.

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью.

Дата государственной регистрации: 28.09.2021 г.

ОГРН – 1211800017923

ИНН – 1840107047

КПП – 184001001

Юридический адрес общества:

Удмуртская Республика, г. Ижевск. ул. Автозаводская, д.7, кор. 5, каб. 38

Почтовый адрес общества:

426068, Удмуртская Республика, г. Ижевск. ул. Автозаводская, д.7, кор. 5, каб. 38

Общество осуществляет исключительно исследовательскую деятельность и коммерциализацию ее результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 г. № 244-ФЗ «Об инновационном центре «Сколково», правилами проекта, утвержденными управляющей компанией в порядке, установленном указанным федеральным законом, по приоритетам научно-технологического развития, определенным стратегией научно-технологического развития Российской Федерации.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Уставный капитал: 1 000 000 руб.

Уставный капитал состоит из 100% доли Акционерного общества «Ижевский завод пластмасс».

Согласно решению о создании ООО «Совершенные технологии и материалы» от 16.09.2021 г. директором избрана Ефимова Лариса Ивановна на срок 5 лет.

2. Информация о связанных сторонах (руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г.			Данные за 2021 г.		
		Объем операции (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2022 г.	Объем операции (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 г.
АО «Ижевский завод пластмасс»	Аренда помещения	94,2	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-	23,5	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-
АО «Ижевский завод пластмасс»	Лабораторные испытания	50	Согласно договору оплата денежными средствами по заявке	-	-	-	-
АО «Ижевский завод пластмасс»	Разработка технологии новых материалов	990	Согласно договору оплата денежными средствами	-	-	-	-
АО «Ижевский завод пластмасс»	Взнос в уставный капитал	500	Не позднее четырех месяцев с момента государственной регистрации	-	500	Не позднее четырех месяцев с момента государственной регистрации	500
АО «Ижевский завод пластмасс»	Исключительное право на товарные знаки	10	Согласно договору оплата денежными средствами	-	-	-	-

3. Раскрытие информации разделов бухгалтерского баланса за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

4. Учетная политика предприятия

Правовые акты, определяющие основные обязанности участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково»:

- Федеральный закон «Об ииновационном центре «Сколково» от 28.09.2010 г. №244-ФЗ;
- Правила осуществления исследовательской деятельности и коммерциализации ее результатов участниками проекта «Сколково» от 2.07.2020 г.

Организацией ООО «Совершенные технологии и материалы» присвоен статус участника проекта «Сколково» 15.10.2021 г. №1185838.

ООО "СТИМ" в 2022 году осуществляла деятельность в области разработки и исследования новых материалов с целью последующей продажи прав на использование технологии. В отчетном году были разработаны материалы высокоэффективные материалы с повышенной температуростойкостью до 120 оС, с низким коэффициентом теплопроводности 0,030 Вт/(м x К), а также технология по их изготовлению с апробацией на промышленном оборудовании. Дополнительным видом деятельности является проведение НИОКР для заказчика с целью разработки новых технологий в области переработки вспененных полимеров.

ООО «Совершенные технологии и материалы» применяет общую систему налогообложения, при которой для участников проекта «Сколково» предусмотрены следующие налоговые послабления: налог на прибыль, НДС, страховые взносы, налог на имущество.

С 1 октября 2022 г. ООО «СТИМ» отказался от использования права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость,

5. Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности предприятия (тыс.руб.)

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах за 2022 год

Наименование показателей	Сумма (тыс.руб.)
Строка 2110 Выручка	900
Итого	0
Строка 2220 Управленческие расходы	- 1377

Строка баланса 1230 «Дебиторская задолженность» (тыс.руб.)

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит ор- ской в де- биторс кую задолж ен- ность	учте нная по усло вия м дого вора	вели чи на резе рва по сом нит ель- ным долг ам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новлен ие резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	598	-	1167	-	1765	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021 г.	-	-	1114	-	516	-	-	-	-	-	598	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2022 г.	98	-	177	-	275	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	-	-	114	-	16	-	-	-	-	-	98	-
расчеты по вкладам в уставный капитал	5512	за 2022 г.	500	-	-	-	500	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021 г.	-	-	1000	-	500	-	-	-	-	-	500	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5513	за 2022 г.	-	-	990	-	990	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	-	-	1167	-	1765	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2021 г.	-	-	1114	-	516	-	-	-	-	-	598	-

Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность» (тыс.руб.)

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:				-							
	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	85	1607	-	1519	-	-	-	-	173
	5580	за 2021 г.	-	261	-	176	-	-	-	-	85
в том числе:									-		-
	5561	за 2022 г.	6	319	-	325	-	-	-	-	6
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021 г.	-	29	-	23	-	-	-	-	6
расчеты по налогам и сборам	5562	за 2022 г.	9	269	-	183	-	-	-	-	95
	5582	за 2021 г.	-	23	-	14	-	-	-	-	9
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5563	за 2022 г.	10	129	-	128	-	-	-	-	11
	5583	за 2021 г.	-	32	-	22	-	-	-	-	10
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2022 г.	60	890	-	883	-	-	-	-	67
	5584	за 2021 г.	-	177	-	117	-	-	-	-	60
Итого	5550	за 2022 г.	85	1607	-	1519	-	-	-	X	173
	5570	за 2021 г.	-	261	-	176	-	-	-	X	85

6. Отражение изменения данных финансовой отчетности, при изменении учетной политики.

ООО «СТИМ» применяет положение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетностью за 2022 г. В связи с началом применения ФСБУ 25/2018, по договору аренды при получении имущества в аренду единовременно признается на 01.01.2022 г. право пользования активом и обязательство по аренде. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается.

В связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» произведены следующие корректировки бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки на 31.12.2021	Корректировка	Сумма после корректировки и на 31.12.2021
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Право пользования активом	1191	0	140	140
Итого по разделу I	1100	0	140	140
БАЛАНС	1600	0	140	140
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	0	140	140
Итого по разделу IV	1400	0	140	140
БАЛАНС	1700	844	140	984

7. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет.

В отчетном году не были обнаружены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

8. Условные активы и обязательства.

Условные обязательства и условные активы, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности.

Возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности организации по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Директор



Л.И. Ефимова