Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Хозяйственное Партнерство «Группа компаний «ИстЭнергоГрупп»
Сокращенное наименование – ХП «ГК «ИстЭнергоГрупп»
1.2. Юридический адрес – 119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 41, строение 1, Эт/Пом/Ком 5/I/33 Смена адреса - июль 2020 года.
1.3. ОГРН: 1167746192900
ИНН: 7729494336
КПП: 772901001
1.4. Дата государственной регистрации – 20 февраля 2016 года
1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 2 человека, в том числе: 1 женщина
1.6. Наличие обособленных подразделений в 2022 году

Наименование	**Место нахождения/регистрации**	**Численность на конец 2021 года, чел**
Основное подразделение	119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 41, строение 1, Эт/Пом/Ком 5/I/33	2

1.7. Уставный капитал составляет 500 000 руб. Участниками являются (зарегистрированы в ЕГРЮЛ):
– И.Ф. Шумейко – 350 000 руб. с 30.03.2017г.;
– Н.И. Шумейко – 50 000 руб. с 21.05.2018г.;
– ООО «ЕвроАрмСервис» - 25 000 руб. с 20.02.2016г.;
- М.В.Куликова – 75 000 руб. с 25.03.2020г.
1.8. Основной вид деятельности:
- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

2. Основные положения Учетной политики.

- Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.
- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд
- Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.
- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

- Затраты на приобретение товаров, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 41. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются.
- В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:
  - материальные затраты;
- Готовая продукция отражается по плановой (нормативной) себестоимости на счете 43 субсчете «Готовая продукция по нормативной себестоимости» с последующей корректировкой себестоимости до фактических показателей.
- Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».
- Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета в конце месяца по видам разниц.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

- В отчетном году выручка ХП «ГК»ИстЭнергоГрупп» составила: 5 202 тыс. рублей
- Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) составила: 4 699 тыс. руб.

ИТОГО: Валовая прибыль составила 503 тыс.руб.

- Строка 2210 Отчета о финансовых результатах : 11 299 тыс. рублей

	Руб.
Амортизация	53 651,83
Аренда помещения	632 744,44
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 024,33
Доставка отправлений	823,90
Инжиниринговые услуги	34 166,67
Интернет Связь	5 337,75
Материальные расходы не для НУ	15 732,00
Оплата труда	9 710 301,41
Подбор персонала	1 506,67
Прочие расходы	42 022,05
Сертификация	5 998,06
Страховые взносы	153 649,03
Счет 44.01, Прочие расходы не учитываемые в целях налогообожения (в УСН не принимаются)	537 374,68
ТМЦ (Материальный расход)	25 261,91
Транспортные расходы (ПРОЧИЕ)	78 288,97
Хостинг	1 280,38

- Расшифровка «Прочие доходы» и «Прочие расходы» в Отчете о финансовых результатах:

Доходы Стр. 2340	тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы	10 917
Прочие операционные доходы	0
Курсовые разницы по расчетам в валюте	8 577
Прочие внереализационные расходы/доходы в корреспонденции со счетом 68,02	
Итого (стр. 2340)	**19 494**

Расходы Стр.2350	тыс. руб.
Курсовые разницы по расчетам в валюте	4 231
Прочие операционные расходы	0
Прочие внереализационные расходы/доходы в корреспонденции со счетом 68,02	
Прочие внереализационные расходы	2 034
Прочие косвенные расходы	0
Услуги банка	30
Итого (стр.2350)	**6 295**

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) составила: **19 494 тыс. руб.**

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) составила: **6 295 тыс.руб.**

Расшифровка других статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

- Стоимость чистых активов на 31 декабря 2022 года составляет – **19 780 тыс. рублей**
- Основные средства в 2022 году были приобретены не были, амортизация Основных средств в 2022 году составила **74 тыс.руб.,** выбытие ОС в 2022 году не бывлою
- активы, в 2022 году не приобретались и за 2022 года амортизация НМА составила **5,4 тыс. рублей**
- Кредиторская задолженность на 31 декабря 2022 года составляет **27 879 тыс. рублей**, из них начисленная задолженность по расчетам по налогам и взносам **1 721 тыс.рублей.**
- Дебиторская задолженность на 31 декабря 2022 года составляет **12 272 тыс. рублей.**
- Запасы на 31 декабря 2022 года составляют **116 тыс. рублей**.

4. Информация о связанных сторонах

1. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах по состоянию на 31.12.2022:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата	Доля участия аффилированного лица в складочном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	Шумейко Иван Федорович	773205642505	Председатель правления (коллегиального	30.03.2017	70%

			исполнительного органа управления)		
2	Шумейко Никита Иванович	502413000592	Участник партнерства	21.05.2018	10%
3	ООО «ЕвроАрмСервис»	7729680117		20.02.2016	5%
4	Куликова М.В.	771549990698	Участник партнерства	25.03.2020	15%

5. **В 2022 году ХП ГК «ИстЭнергоГрупп» реализовывало оборудование в адрес следующих контрагентов:**

Контрагент	ИНН
НОВЫЙ АРМАТУРНЫЙ ЗАВОД ООО	7107547720
ЕАС ООО	7729680117
ЭВЕРЕСТ ГРУПП ООО	1660327036
ПРОМИНДУСТРИЯ ООО ПО	6330056034

6. **Иски и судебные разбирательства** с участием ХП «ГК «ИстЭнергГрупп» в 2022 году : отсутсвуют.
7. **Налоговая нагрузка** 28,7%
8. **Доля налоговых вычетов по НДС за 2022 год** – 78,98%
9. **Рентабельность активов** 4,9%
10. **Рентабельность продаж** -67,5%

Генеральный директор Куликова М.В.