ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ»
195279, Санкт-Петербург г, Индустриальный пр-кт, дом № 70, корпус литера А тел./факс (812) 611-10-40
ИНН 7813177261, КПП 780601001,
р/с 40702810806000059423 в Санкт-Петербургском филиале ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"
к/с 30101810000000000920, БИК 044030920
ОГРН 1027806887789, ОКПО 59494629, ОКАТО 40278565000, ОКВЭД 46.69.9
Обособленное подразделение ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ»
ИНН 7813177261 КПП 504145001
Сообщение №1000151866022 от 01.02.2016г.
193968, Московская область г. Реутов ул. Н.А. Некрасова, дом 33

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ» за 2022 год

1. Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СОЮЗСЛАВПРОМ»

1.2. Юридический адрес: 195253, г. С-Петербург, Индустриальный пр., д.70, лит. А, пом. 1-Н.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 195253, г. С-Петербург, Индустриальный пр., д.70, лит. А, пом.1-Н.
ИНН 7813177261, КПП 780601001 , ОГРН 1027806887789, ОКПО 59494629.
Обособленное подразделение: Московская область, г. Реутов, ул. Некрасова, дом 33.

1.4. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.
Состав учредителей:

- Ещенко Олег Алексеевич - доля 60 % уставного капитала общества,
- Федулов Андрей Вячеславович- доля 40 % уставного капитала общества,

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Организация относится к субъектам среднего предпринимательства.

1.7. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 об Аудите.

1.8. Основными видами деятельности является: Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;

1.9. Среднесписочная численность составляет 132 человека.

1.10. Единоличным исполнительным органом является генеральный директор. Обязанность возложена на Федулова А.В. на основании Протокола 4 от 31.08.2017 сроком на 5 (пять) лет.

1.11.Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством финансового директора Понамарчук Е.А., Главный бухгалтер - Преображенская Л.Н.

2. Сведения об отчетности

2.1. Бухгалтерский учет в ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ» ведется в соответствии с Федеральным Законом "О бухгалтерском учете" № 402-ФЗ от 06.12.2011, Российским стандартам (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 №57Н) и Положением об Учетной политике, утвержденным Приказом №37 от 28.12.2017 г

2.2. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.3. Ежегодная инвентаризация имущества и обязательств проводилась на основании Приказа о проведении инвентаризации от 12.12.2022г.

3. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

3.1. Основные средства

3.1.1.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

3.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

3.1.3. К объектам основных средств относятся активы, соответствующие признакам, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимость которых превышает 100 000 рублей. Затраты на приобретение (создание) объектов стоимостью не более этой суммы относятся на расходы текущего периода (п. 5 ФСБУ 6/2020).
При этом должны одновременно соблюдаться условия:
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
-стоимость объекта в бухгалтерском учете превышает 40 000 рублей, в налоговом учете 100 000 рублей
3.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

3.2. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом средней стоимости. На субсчете 10.09 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности» учитывается наличие и движение инвентаря, инструментов, хозяйственных принадлежностей и других средств труда, которые включаются в состав средств в обороте, а также активы, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу и по другим параметрам относящиеся к основным средствам.

3.3. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 перспективно (п. 49 ФСБУ 6/2020).
Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применило ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». В отношении ФСБУ 6/2020, Общество приняло решение отразить данное последствие изменения учетной политики без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на 1 января 2022 года. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств была принята их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация была рассчитана исходя из указанной выше первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020. Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 были списаны на нераспределенную прибыль.
В отношении ФСБУ 26/2020, Общество приняло решение отразить данное последствие изменения учетной политики перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020 с 1 января 2022 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.
- не проверяет стоимость объектов основных средств на обесценение.
- не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию, которая предусмотрена пп. «б», «в», «ж»– «о» п. 45, а также п. 46 и 47 ФСБУ 6/2020.
- не создает оценочное обязательство по демонтажу, утилизации и восстановлению окружающей среды.

3.4. Учет аренды
3.4.1. Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применило ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Учет договоров аренды применяет ФСБУ 25/2018 с применением методик, предусмотренным Стандартом МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Общество применяет стандарт в отношении всех договоров аренды, включая договоры аренды права пользования активом в рамках субаренды. Объектом учета аренды является договор аренды.
Уплаченные денежные средства, представляющие собой процентную часть обязательств по аренде, включаются в состав операционной деятельности, денежные платежи по основной сумме обязательства по аренде – в состав финансовой деятельности.
3.4.2. Учет аренды, ведется согласно ФСБУ 25/2018 с признанием ППА.
Срок пользования объектами аренды согласно договорам - 10 лет. Дисконтирование проведено по ставке 8,8 % , что сопоставимо с банковской кредитной ставкой. Оценка обязательства по аренде на начало 2022 года составила - 580 054 т.р. Сумма амортизации ППА за 2022 - 47 770 т.р. Остаточная стоимость ППА на конец 2022 года - 532 284 т.р.
Договора аренды и признание ППА, заключенные с организациями:
- ООО «Балтинвест» - Договор №ИНД/Б-ССП/2021 от 01.04.2021 по 01.04.2031, сумма договора 1643,3 т.р., офисные и производственно-складские помещения – 2 767,6 кв.м.;

- ООО «Пласт Пакпринт» - Договор №ИНД – ППП/2021 от 01.04.2021 по 01.04.2031, сумма договора 1 635 т. р., офисные помещения – 1 497,9 кв.м.;
- ООО «Корпус 102» - Договор №ИНД-А/2021 от 01.04.21 по 01.04.31, сумма договора 2 338,7 т.р., производственно-складские помещение – 3 197,4 кв.м.;
- ООО «Уманский и Ко» - Договор Аренды № УМК-ССП/2022 от 01.04.21 по 01.04.31, сумма договора 907 т. р., офисные и складское помещение – 1 374,6 кв. м.; Договор № 01/04/21 от 01.04.21 по 01.04.2031, сумма договора 763,6 т. р., земельный участок -3 818 кв. м.; Для учета Договора Аренды № УМК – ССП/01-06-2022 от 01.06.22 по 30.04.23 сумма договора 462,7 т.р., офисные и складское помещение – 462,7 кв.м с ООО «Уманский и Ко» применен упрощенный порядок бухгалтерского учета, т.к. срок аренды менее 1 года.

3.5. Организация создает резервы по сомнительным долгам. За 2022 резерв создан на сумму – 84 т. р., списан на – 320 т. р. На 31.12.2022 сумма резерва равна 535,9 т. р.
3.6. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.
3.7. При формировании показателей бухгалтерской отчетности применялись следующие положения учетной политики:
- дебиторская и кредиторская задолженность включается в бухгалтерскую отчетность с учетом начисленных процентов на отчетную дату, если последние предусмотрены договором;
- прочие расходы будущих периодов списывались равномерно в течение срока, к которому относились данные расходы будущих периодов.
3.8. Организация ведет раздельный учет при осуществлении операций, облагаемых по ставке 0%, посредством аналитического учета на счетах реализации и ведения счета 19.07 «НДС по товарам, реализованным по ставке 0%».
3.9. Учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01.
3.10. Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов равномерно.

4. Показатели бухгалтерской отчетности

4.1. *Основные средства*

Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2021	Принято на учет	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2022
Здания, сооружения	21 999		2 649	19 350
Транспортные средства	23 461	9 647	8 008	25 100
Оборудование	14 950	5 764	4 169	16 545
Инвентарь	739	5	349	395
Стоимость ППА		580 054	47 770	532 284
Всего	61 149	595 470	62 945	593 674

4.2. *Дебиторская задолженность* на конец отчетного периода составила 308 103,4 т.р.:
- 93,38 % дебиторской задолженности (294 238,1 т.р.) составляют авансы обязательства, выплаченные поставщикам, обязательства которых своевременно выполнены,
- 2,86 % дебиторской задолженности (9012,1 т.р.) составляют обязательства покупателей и заказчиков,
- 3,3 % дебиторской задолженности по прочим дебиторам / кредиторам (таможня) (10 452,3 т.р.),
- 0,44 % задолженности (1 402 т.р.) составляет переплата по налогу на прибыль и прочим налогам за прошлый период.
4.3. *Кредиторская задолженность* на конец отчетного периода составила 254 693,5 т.р.:
- 78,72 % кредиторской задолженности (194 388,5 т.р.) составляют обязательства перед покупателям и заказчикам по авансам полученным.
- 15,36 % кредиторской задолженности (37 935,9 т.р.) составляют обязательства по НДС, начисленного к уплате за 4 квартал 2022 года.
+ 12,85 % НДС уплачен по авансам полученным (+ 31 721 т. р.)
- 18,75 % кредиторской задолженности (46 289,4 т.р.) составляют обязательства поставщикам.

4.4. *Долгосрочные обязательства.*
4.4.1. *Заемные средства*: ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ» привлекло для осуществления текущей деятельности заемных средств за на сумму 399 185 т. р., погашенных в течение отчетного года на

сумму 166 928 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022- 766 427 т.р., просроченной задолженности - нет.

4.4.1.1. Займы у физических лиц:

- О.А. Ещенко: привлечено 10 387,6 т.р., погашено - 54 903 т р., остаток задолженности на 31.12.2022 - 55 684 т.р., просроченной задолженности - нет;
- А.В. Федулов: привлечено - 6 910,6 т.р., погашено - 11 600 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022- 37 111 т.р., просроченной задолженности - нет;

4.4.1.2. Займы у юридических лиц:

- ООО «АО Бронко»: привлечено - 8400 т.р., погашено - 1 200 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022 - 45 200 т. р., просроченной задолженности - нет;
- ООО «Балтинвест»: привлечено - 39 600 т.р., погашено - 3 700 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022 - 108 900 т р., просроченной задолженности - нет ;
- ООО «Корпус 102»: привлечено - 115 000 т.р., погашено - 11 600 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022 - 176 400 т.р., просроченной задолженности - нет;
- ООО «Пласт Пакпринт»: привлечено - 26 950 т.р., погашено - 6 450 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022 – 79 500 т.р., просроченной задолженности - нет;
- ООО «Ремсервис»: привлечено- 36 950 т.р., погашено - 4 550 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022 - 105 400 т.р., просроченной задолженности - нет;
- ООО «Уманский и Ко»: привлечено 81 350 т.р., погашено 1 450 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022- 152 900 т.р., просроченной задолженности - нет.

4.4.2. Прочие обязательства: Обязательства по ППА на 31.12.2022 - 532 284 т. р.

4.5. Краткосрочные обязательства:

4.5.1. *Кредитная линия* ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК": привлечено - 690 000 т.р., погашено - 561 000 т.р., остаток задолженности на 31.12.2022 - 129 000 т.р., просроченной задолженности - нет.

4.6. Выручка по основному виду деятельности составила 1 872 043 т.р. (без НДС).

Объем выручки по сравнению с предыдущим отчетным периодом вырос на 214 413 т.р.

4.7. Заработная плата управленческого персонала за 2022 составила - 33 402 т.р.; за 2021 год – 28 229 т.р.

4.8. Фонд заработной платы за 2022 всего: 157 184 т.р. Среднесписочная численность – 132 человека. Средняя заработная плата - 94 232 р./ мес. Задолженность по заработной плате на 31.12.2022 - отсутствует, т.к. заработная плата по сроку 05.01.2023 выплачена 30.12.2022

4.9. Коммерческие расходы на осуществление деятельности составили- 256 115 т.р., в том числе:

Статья затрат	**Сумма**	**%**
Автотранспорт. ТО, диз. топливо, расходные материалы	8 706	3,13%
Амортизация ППА	47 770	17,18%
Аренда оборудования	5	0,00%
Аренда помещений	3 157	1,14%
Дизельная эл. станция :ТО, диз. топливо, расходные материалы	164	0,06%
Информационные услуги	114	0,04%
Канцелярские и хозяйственные расходы	69	0,02%
Канцелярские товары	328	0,12%
ККМ обслуживание	19	0,01%
Компьютерные программы, обслуживание	4	0,00%
Котельная ТО, расходные материалы	141	0,05%
Лицензионные программы использование	41	0,01%
Налоги и сборы	314	0,11%
Обучение, семинары	15	0,01%
Оплата труда	157 184	56,52%
Оформление авиа и ж/д билетов	2 608	0,94%
Пожарная сигнализация ТО, расходные материалы	78	0,03%
Предпродажная подготовка	1 136	0,41%
Представительские расходы	84	0,03%
Прочие расходы	1 698	0,61%
Прочие расходы на продажу	3 421	1,23%
Расходы на рекламу, выставки, сайт, визитки	2 638	0,95%
Ремонт и профилактика основных средств	223	0,08%

Ремонт помещений косметический	58	0,02%
Серверное оборудование	27	0,01%
Страхование имущества	56	0,02%
Страховые взносы по единому тарифу	26 758	9,62%
Терминал сбора данных MobileBase	14	0,00%
Транспортные расходы - доставка покупателям	3 225	1,16%
Транспортный налог	129	0,05%
Упаковка, фасовка - расходные материалы	4 251	1,53%
Услуги банка по ВЭД	2 412	0,87%
Услуги по оформлению таможенных документов	54	0,02%
Услуги связи, интернет	3 953	1,42%
Участие в выставках и торгах	14	0,01%
Хозяйственные расходы	6 555	2,36%
Юридические, аудиторские, нотариальные услуги	691	0,25%
Итого	**278 115**	**100,00%**

4.10. *Управленческие расходы* на осуществление деятельности составили 23 876 т.р., в т.ч.:

Статьи затрат	**Сумма**	**%**
Автотранспорт. ТО, диз. топаливо, расходные материалы	237,22	0,99%
Амортизация ОС и НА	15 629,00	65,46%
Аренда федерального и муниципального имущества	5,61	0,02%
Водоотведение, ТО, расходные материалы	2,56	0,01%
Водопотребление, ТО, расходные материалы	2,48	0,01%
Вывоз твердых бытовых отходов	1,84	0,01%
Информационные-консультационные услуги	3,33	0,01%
Коммунальные услуги ОП	1 586,14	6,64%
Компьютерные программы, обслуживание	241,83	1,01%
Котельная ТО, расходные материалы	550,96	2,31%
Лицензионные программы использование	42,20	0,18%
Обслуживание компьютерной техники	1 940,55	8,13%
Обучение, семинары	45,32	0,19%
Подписка на газеты, журналы	96,88	0,41%
Пожарная сигнализация ТО, расходные материалы	5,43	0,02%
Прочие расходы	10,20	0,04%
Расходы по содержанию зданий и земель	251,35	1,05%
Ремонт и профилактика основных средств	502,23	2,10%
Ремонт помещений косметический	2 103,91	8,81%
Страхование а/транспорта	131,11	0,55%
Страхование имущества	249,97	1,05%
Услуги по охране	117,17	0,49%
Хозяйственные расходы	2,50	0,01%
Экологический сбор	19,50	0,08%
Экспертиза	48,00	0,20%
Электроснабжение, ТО, расходные материалы	49,24	0,21%
Итого	**23 876,00**	**100,00%**

4.11. *Проценты к получению* - 809 т.р. - на остатки по счетам ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"
4.12. Проценты ц уплате – 135 216 т.р., в т.ч. :
- 95 534 т. р.- проценты по кредитам и займам,
- 39 682 т. р. - проценты за ППА (Право пользования активами).
4.13. *Прочие доходы* за 2022 год составили 321 635 т.р., в том числе:
- Курсовые разницы – 197 262 т.р. (61,33%)
- Доходы, связанные с покупкой/продажей валюты – 115 622 т.р. (35,95%)
- Отклонение курса продажи/покупки валюты от оф. курса – 8 422 т.р. (2,62%)
- Прочие доходы – 329 т. р. (0,10%)

4.14. *Прочие расходы* за 2022 год составили – 298 734 т.р., в том числе (расшифровка всех расходов, доля которых составляет в общем объеме операционных расходов более 5%):

- Курсовые разницы – 167 524 т.р. (56,08%)
- Расходы связанные с продажей валюты -111 833 (37,44%)
- Отклонение курса продажи/покупки валюты от оф. курса –14 094 т.р. (4,72%)
- Услуги банка -3 118 т.р. (0,70%)
- Убыток прошлых лет-1 161 т.р. (0,39 %)
- Налог на имущество – 490 т.р. (0,16%)
- Резерв по сомнительным долгам -36 (0,01%)
- Прочие расходы – 478 т. рублей (0,16%)

4.15. Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Информация о Постоянных налоговых обязательствах (ПНО), отложенных налоговых активах (ОНА) и отложенных налоговых обязательствах (ОНО) формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета и отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. За отчетный период начислен налог на прибыль в размере 28 611 т.р.

4.16. Моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

За отчетный период был начислен НДС в бюджет в сумме 77 585 тыс. руб.

5. Использование прибыли

По итогам бухгалтерской отчетности и по решению собрания учредителей чистая прибыль присоединена к нераспределенной прибыли прошлых лет.

6. Чистые активы общества.

Величина чистых активов компании, больше чем уставный капитал и на 31.12.2022 г. составляет - 504 911 т.руб.

7. Связанные стороны:

1. А. В. Федулов - Генеральный директор ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ», учредители: А.В. Федулов доля УК-40% УК, О.А. Ещенко доля УК- 60%
2. ООО «Балтинвест», ИНН 7811395909, Генеральный директор О.А. Ещенко, учредители: О.А. Ещенко-60% УК, А.В. Федулов-40% УК
3. ООО «Пласт Пакпринт» ИНН 7813314888, Генеральный директор А. В. Федулов, учредители: О.А. Ещенко-60% УК, А.В. Федулов-40% УК
4. ООО «Корпус 102» ИНН 7806150903, Генеральный директор А. В. Федулов, учредители: О.А. Ещенко-60% УК, А.В. Федулов-40% УК
5. ООО «Уманский и Ко», ИНН 7702335321, Директор О.А. Ещенко, учредители: О.А. Ещенко-60% УК, А.В. Федулов-40% УК
6. ООО «Ремсервис», ИНН 7811464327, Генеральный директор А. В. Федулов, учредители: О.А. Ещенко-60% УК, А.В. Федулов-40% УК
7. ООО «АО Бронко», ИНН 7806406721, Генеральный директор О.А. Ещенко, учредители : О.А. Ещенко-100 % УК
8. ООО "Техно-Трейд", ИНН 7705551465, Генеральный директор С.Ю. Кострица, учредители: О.А. Ещенко-100% УК

9. ***Операции со связанными сторонами:***

9.1. *Договора займов*:

- ООО «Балтинвест», сумма задолженности на 31.12.22- 108 900 т.р., за 2022 начислены проценты – 12 638 т. р.
- ООО «Пласт Пакпринт», сумма задолженности на 31.12.22- 79 500 т.р., за 2022 начислены проценты – 9 365 т. р.
- ООО «Корпус 102», сумма задолженности на 31.12.22- 176 400 т.р., за 2022 начислены проценты – 17 622 т. р.
- ООО «Уманский и Ко», сумма задолженности на 31.12.22- 152 900 т.р., за 2022 начислены проценты - 16 134 т.р.
- ООО «Ремсервис», сумма задолженности на 31.12.22- 105 400 т. р., за 2022 начислены проценты – 12 117 т.р.

- ООО «АО Бронко», сумма задолженности на 31.12.22- 15 000 т. р., за 2022 начислены проценты – 5 761 т.р.
- О.А. Ещенко, сумма задолженности на 31.12.22 - 55 684 т.р., за 2022 начислены проценты – 7 149 т.р.
- А.В. Федулов, сумма задолженности на 31.12.12 - 37 111 т.р., за 2022 начислены проценты - 4 588 т.р.

9.2. Договора аренда недвижимости с организациями:
- ООО «Балтинвест»:
Договор № ИНД/Б-ССП/2021 от 01.04.2021 по 01.04.2031, сумма договора 1643,3 т.р., офисные и производственно-складские помещения – 2 767,6 кв. м. , задолженности на 31.12.2022 - нет;
- ООО «Пласт Пакпринт»:
Договор № ИНД – ППП/2021 от 01.04.2021 по 01.04.2031, сумма договора 1 635 т.р., офисные помещения – 1 497,9 кв. м., задолженности на 31.12.2022 - нет;
- ООО «Корпус 102»:
Договор № ИНД-А/2021 от 01.04.21 по 01.04.31, сумма договора 2 338,7 т.р., производственно-складские помещение – 3 197,4 кв. м., задолженности на 31.12.2022 - нет;
- ООО «Уманский и Ко»:
Договор Аренда № УМК-ССП/2022 от 01.04.21 по 01.04.31, сумма договора 907 т.р., офисные и складское помещение – 1 374,6 кв. м., задолженности на 31.12.2022 - нет;
Договор № 01/04/21 от 01.04.21 по 01.04.2031, сумма договора 763,6 т.р., земельный участок - 3 818 кв. м., задолженности на 31.12.2022 - нет;
Договор Аренда № УМК – ССП/01-06-2022 от 01.06.22 по 30.04.23, сумма договора 462,7 т. р., офисные и складское помещение – 462,7 кв. м., задолженности на 31.12.2022 - нет;

9.3.Реализация тепловой энергии, выработанной котельной и находящейся на балансе ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ» по адресу: СПб, Индустриальный пр. д. 70, лит. Б организациям:
ООО «Балтинвест», ООО «Пласт Пакпринт», ООО «Корпус 102», ООО «Ремсервис», задолженности на 31.12.2022 – нет.

9.4. Возмещение коммунальных услуг по договору № 07/ЗД-05747 от 02.10.2019:
ООО «Балтинвест», ООО «Пласт Пакпринт», ООО «Корпус 102», ООО «Ремсервис» задолженность на 31.12.2022 – 503 т.р., просроченной – нет.

9.5. Вознаграждение по договору 07/ЗД-05747 от 02.10.2019:
ООО «Балтинвест», ООО «Пласт Пакпринт», ООО «Корпус 102», ООО «Ремсервис», задолженности на 31.12.2022- нет.

9.6. Договор аренда № 2 от 01.07.2019 основного средства Дизельного генератора АД-200С-Т400-1РКМ5-ПЖД ООО с «Балтинвест», задолженности на 31.12.2022 – нет.

9.7. Вознаграждение за 2022 г. по Договору комиссии № 1-010620 от 01.06.2020 с ООО «Техно-Трейд» задолженности на 31.12.2022 – нет .
9.8. Все расчеты производятся в безналичном порядке.

10. Условные обязательства и условные активы
По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

11. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте
При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса на 31 декабря 2022 г.

12. Информация по сегментам
За отчетный период выручка по основным видам деятельности ООО «СОЮЗСЛВАПРОМ» составила 1 872 043 т.р. (без НДС). Общество не осуществляет другие виды деятельности, поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Что касается информации по географическим сегментам, Общество осуществляет свою деятельность на территории двух субъектов РФ – Санкт-Петербург и Московской области.
В Московской области по адресу Московская обл. г. Реутов, ул. Некрасова д.33 открыто обособленное подразделение. Отчетность по ОП в отдельный баланс не выделена.

13. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «СОЮЗСЛАВПРОМ» и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

14. Государственная помощь

В отчетном периоде государственная помощь не получалась.

15. Риски и условные обязательства

15.1. Операционная среда
Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. Начиная с 2014 года, США, Великобритания, Евросоюз и другие страны ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. В ответ на эти события, США, Великобритания, Евросоюз и другие страны существенно расширили санкции в отношении Российской Федерации, органов государственной власти, чиновников, бизнесменов, организаций. Это привело к ограничению доступа российских организаций к международным рынкам капитала, товаров и услуг, снижению котировок на финансовых рынках, падению ВВП и прочим негативным экономическим последствиям. 21 сентября 2022 года указом Президента РФ был объявлен частичный призыв граждан на военную службу по мобилизации. Существует риск дальнейшего расширения санкций. На текущий момент ни один из пакетов санкций напрямую не коснулся Общества.
Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества сложно оценить. Помимо этого, в начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования. Кроме того, Общество может столкнуться с еще большим влиянием COVID-19 в результате его негативного влияния на глобальную экономику и основные финансовые рынки. Значительность влияния COVID-19 на операции Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику. На текущий момент COVID-19 существенно не повлиял на деятельность Общества.

15.2. Общество не имеет полученных, выданных обязательств.

16. информация о затратах на энергетические ресурсы

16.1. Подразделение в Санкт-Петербурге и обособленное подразделение в г. Реутов затраты на энергетические ресурсы, использованные в течение календарного года уплачиваются в составе арендных платежей.
16.2. Частично затраты по адресу: СПб, индустриальный, д.70, лит. А, Б, В

17. Судебные разбирательства

Общество время от времени принимает и продолжает принимать участие в судебных разбирательствах и спорах. По мнению руководства, в настоящее время не существует каких-либо текущих судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

18. Налогообложение

Российское законодательство, регулирующее налогообложение для целей ведения бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Общества может быть оспорена налоговыми органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации указанного законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства, и такие различия в трактовке могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность Общества.

По мнению руководства Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года начисление резервов в отношении спорных случаев не требуется.

19. Информация о прекращение деятельности.

Обществом не принималось решение о прекращении какой-либо части деятельности.

Генеральный директор А.В. Федулов

Главный бухгалтер Преображенская Л.Н.