ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Полное наименование организации: Акционерное общество «Энергосистемы и Технологии. Сокращенное наименование: АО «ЭСТ»

1.2. Юридический адрес: 140090, Московская область, г.о. Дзержинский, г. Дзержинский, ул. Энергетиков, д. 20

1.3 . Дата государственной регистрации АО «ЭСТ»: 30 мая 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1065027026987.

1.4. 10 января 2022 г. создано и зарегистрировано обособленное подразделение АО «ЭСТ» по адресу : г. Москва, Рязанский проспект, 3Б , не являющееся филиалом и представительством

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2022 г. - 229 чел., в т.ч численность сотрудников обособленного подразделения - 113 чел.

1.5. Уставный капитал организации составляет 500 000 руб.

Состав акционеров:
- Б.В. Андриянов - 100 процентов уставного капитала (10 000 акций);

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 п.1 пп.4 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

1.8. Основным видом деятельности является оптовая торговля электротехническими товарами, код ОКВЭД 46.43.1

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

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из правил ФСБУ 6/2020

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств, но стоимостью менее установленного лимита - 100 000 руб., списываются в расходы по основному виду деятельности и учитываются за балансом.

2.1.5. Основные средства учитывается по первоначальной стоимости

2.1.6. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости

2.1.7. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

2.1.8. Организация создает резерв по сомнительным долгам.

2.1.9. Организация создает резерв по отпускам.

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

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности представлены в таблице. (тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2022 год	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в процентах
Выручка от основного вида деятельности	4 084 981	4 389 194	304 213	7,44
Прибыль от основного вида деятельности	550 808	651 289	100 481	18,24
Рентабельность основного вида деятельности	13,48%	14,83%	-	-

3.1.2. В 2022 году распределялась прибыль прошлых лет (2012г) на выплату дивидендов единственному акционеру АО «ЭСТ» Андриянову Б.В. по Решению ОСА № 5/22 от 12.09.2022г - 84 600 тыс. руб.

4.1 Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1.1. Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 1 423 242 тыс. руб., в т.ч. задолженность покупателей за поставленный товар 1 263 415 тыс. руб. - 0,9% из неё просроченной, по которой создан резерв по сомнительным долгам - 11 492 тыс. руб. и просроченной задолженности, резерв по которой не создавался - 465 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности на 31 декабря 2022 года отражены авансы выданные поставщикам в сумме 144 222 тыс. руб.- 10,13%. Сумма НДС с аванса поставщикам, отраженного в составе ДЗ не принятого к вычету, составляет 2 007 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1 612 705 тыс. руб., в т.ч. задолженность покупателей за поставленный товар 989 131 тыс. руб. - 1% из неё просроченной, по которой создан резерв по сомнительным долгам - 9 905 тыс. руб. и просроченной задолженности, резерв по которой не создавался - 174 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности на 31 декабря 2021 года отражены авансы выданные поставщикам в сумме 607 299 тыс. руб.- 37,65%. Сумма НДС с аванса поставщикам, отраженного в составе ДЗ не принятого к вычету, составляет 98 746 тыс. руб.

Незначительная доля просроченной задолженности в общем объеме дебиторской задолженности (0,8%) не угрожает платежеспособности организации.

4.1.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 198 921 тыс. руб. Из общей суммы кредиторской задолженности: 10,25% - задолженность поставщикам за поставленный товар, оказанные услуги, 73,8 % - кредиторская задолженность по налогам, 3,48- задолженность по страховым взносам, 3,17% - задолженность перед покупателями по выплате вознаграждений за объем закупок товара, 7,1 %- задолженность по заработной плате и выплат по исполнительным листам, 2,2% - авансы полученные от покупателей и прочая кредиторская задолженность. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 142 492 тыс. руб. Из общей суммы кредиторской задолженности: 18,2% - задолженность поставщикам за поставленный товар, оказанные услуги, 47,2 % - задолженность по налогам и страховым взносам, 3,2% - задолженность перед покупателями по выплате вознаграждений за объем закупок товара, 6,2 %- задолженность по заработной плате и выплат по исполнительным листам, 25,2% - авансы полученные от покупателей и прочая кредиторская задолженность. Просроченной кредиторской задолженности нет.

5.1 Нематериальные активы и основные средства

5.1.1 По данным учета на 01 января 2022 г первоначальная стоимость НМА составила 5 372 тыс. руб., накопленная амортизация 4 814 тыс. руб. Балансовая стоимость - 558 тыс. руб.

В 2022 году принят в состав НМА - Товарный знак REMFORT - 45 тыс. руб.;

Товарный знак «Сохрани природу» - 91 тыс. руб.

Итого на 31 декабря 2022 г. первоначальная стоимость НМА составила 5 508 тыс. руб., накопленная амортизация 4 925 тыс. руб. Балансовая стоимость - 583 тыс. руб.

5.1.2 По данным учета на 01 января 2022 г. первоначальная стоимость основных средств составила 63 021 тыс. руб., накопленная амортизация - 43 486 тыс. руб. Балансовая стоимость - 19 535 тыс. руб.

В 2022 г организация применила упрощенный ретроспективный способ переход на ФСБУ 6/2020 . На момент перехода, балансовая стоимость малоценного оборудования стоимостью менее 100 тыс. руб. была списана из состава основных средств на сумму 1 397 т.р. в уменьшение нераспределенной прибыли прошлых лет.

В 2022 году поступило и введено в эксплуатацию основных средств на сумму 15 406 тыс. руб., в т.ч.:

-транспортные средства (автофургон JAC K11119) - на сумму 5 186 тыс. руб.

-машины и оборудование (подъемник, АКБ, система АПС, самоходные тележки, терминалы и пр.) - 7 330 тыс. руб.

-офисное оборудование (перегородки, стеновые панели, мебель, моноблок, жалюзи) на сумму 2 890 тыс. руб.

Выбыло основных средств на сумму 5 591 тыс. руб., в т.ч. :

-в связи продажей автомобиля фургон HD 27956X - 901 тыс. руб.

- в момент упрощенного ретроспективного перехода на ФСБУ 6/2020 , основные средства, чья первоначальная стоимость менее 100 тыс. руб. были списаны из состава основных средств на сумму 4 690 тыс. руб.

Итого первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 72 836 тыс. руб., накопленная амортизация - 47 659 тыс. руб., балансовая стоимость - 25 177 тыс. руб.

5.1.3 По данным бухгалтерского учета в 2022 году начислена амортизация на сумму 7 853 тыс.руб., в т.ч. по НМА 111 тыс.руб.

5.1.4 В строке 1190 бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. отражены незавершенные капитальные вложения во внеоборотные активы на сумму 1 681 тыс. руб., в т.ч.

- Товарные знаки ,которые не используются в деятельности, не приняты в состав НМА - 588 тыс. руб.

- Оборудование для системы видеонаблюдения на складе на сумму 1 093 тыс. руб., которое после монтажа будет приняты в состав основных средств в 1 квартале 2023 года.

6.1.Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022 г отсутствуют.

В АО «Райффайзенбанк» в течение 2022 г. размещались краткосрочные рублевые депозитные вклады на общую сумму 349 020 тыс. руб.

В ПАО «Сбербанк» размещались краткосрочные рублевые депозитные вклады на общую сумму 40 000 тыс. руб.

В АО «СМП Банке» размещались краткосрочные рублевые депозитные вклады на общую сумму 9 900 тыс. руб.

Вклады на общую сумму 398 920 тыс. руб. были возвращены банками.

Сумма дохода от финансовых вложений по размещенным депозитным вкладам в 2022 году составила 510 тыс. руб.

Сумма дохода на ежедневный неснижаемый остаток (НСО) денежных средств на счетах в банках в 2022 г. составила 846 тыс. руб.

7.1.Денежные средства.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. отражены денежные средства в кассе, расчетных счетах организации в кредитных организациях, в тыс. руб.:

Касса организации (руб.)	68
Филиал Центральный Банка ПАО «ВТБ» г. Москва (расчетный, руб.)	502
ПАО Сбербанк России г. Москва (расчетный, руб.)	2 042
АО «Райффайзенбанк» г. Москва (расчетный, руб.)	178

АО «Райффайзенбанк» г. Москва (ДДК расчетный, руб.)	115
ООО «СМП Банк г. Москва (расчетный, руб.)	272 646
ООО КБ «Нэклис-Банк» г. Москва (расчетный, руб.)(10 января 2020 г отозвана лицензия ЦБ РФ)	4
АО «Альфа-Банк» г Москва (расчетный , руб.)	3
Инкассация в АО «Райффайзенбанк»	200
Итого на 31.12.2022 г.	**275 758**

Денежные документы в кассе на 31.12.2022 года отсутствуют.

8.1. Краткосрочные кредиты и займы

8.1.1 Расшифровка полученных кредитов и займов приведена в таблице (в тыс. руб.)

Наименование кредитора	Номер и дата договора	Лимит по договору	Сумма задолженности на 31.12.2022	Дата получения	Дата погашения по договору	Процентная ставка
АО «СМП Банк» г. Москва	Кредитный договор № 174-2021/КЛ от 17.09.21	300 000	0	07.10.2021	15.09.2023	ключевая +2,4% годовых
ПАО «ВТБ» г. Москва	Кредитная линия № 05123МР от 22.06.22	500 000	400 000	22.06.2020	22.06.2024	ключевая +2,8%
ПАО «Сбербанк России»	Кредитный договор 7М-1-3ZO62J4X от 24.06.21	300 000	0	25.06.2021	23.06.2022	Ключевая +2,3% годовых
ПАО «Сбербанк России»	Кредитный договор № 7М-1-4Y8R9BGO от 17.12.21	200 000	0	17.12.2021	16.12.2022	Ключевая+2%

8.1.2 **На 31.12.2022 года** задолженность **по краткосрочным заемным средствам** составляет 403 494 тыс. руб., в т.ч.:

Задолженность по кредитному договору с банком ПАО «ВТБ» на 31.12.2022 года составляет 400 000 тыс. руб.

Задолженность по начисленным процентам по кредитному договору с банком ПАО «ВТБ» на 31.12.2022 года составляет 3 494 тыс. руб.

Просроченная задолженность по полученным кредитам и займам начисленным процентам отсутствует.

Общая сумма начисленных процентов к уплате по кредитам и займам (стр. 2330) за 2022 год составила 88 846 тыс. руб.

9.1 Факторинг

Между АО «ЭСТ» и ООО «Сбербанк Факторинг» заключены договоры факторинга на предоставление финансирования в счет уступки денежных требований к покупателям-дебиторам.

Наименование дебитора	Лимит финансирования, тыс. руб.	Передано на финансирование на 31.12.2022 г., в тыс. руб.	Договор факторинга
ООО «Леруа Мерлен Восток»	70 000	40 498	Генеральный договор №026-А2 от 26.05.2016 (без регрессный)
ООО "О'КЕЙ"	15 000	--	
ООО "МВМ"	46 000	104	
ООО "СБ Логистик"	70 000	--	Генеральный договор №162-А1 от 20.01.2021 (регрессный)
Любые дебиторы	250 000	--	Генеральный договор №007-Р от 03.08.2021 г (регрессный)

10.1 Расходы по обычным видам деятельности

10.1.1. В таблице приведена расшифровка коммерческих расходов организации в 2022 году (в тыс. руб.)

Наименование расхода	Сумма
IT-оснащение	64
Амортизация НМА	105
Амортизация НМА менее 100 тыс. руб	6
Амортизация ОС	7 742
Аренда а/м	207
Аренда техники	278
Арендные платежи	69 771
Аудиторские услуги	90
Добровольное личное страхование на случай смерти или утраты трудоспособ	63
Заработная плата	318 212
Информационные услуги	2 234
Канцтовары	921
Командировочные расходы	4 255

Комиссионное вознаграждение	54 144
Консультационные услуги	1 682
Логистические услуги (сети)	16 006
Малоценное оборудование и запасы	11 772
Маркетинговые услуги (Изучение конъюктуры рынка)	4 608
Обеспечение нормальных условий труда	258
Охрана труда	710
Ответственное хранение	20 575
Поиск персонала	282
Почтовые расходы	1 687
Предпродажная подготовка товара	306
Представительские расходы	92
Прочие расходы	90
Расходы на медицинское обслуживание	156
Расходы на обучение	302
Расходы на рекламу (не нормируемые)	3 477
Расходы на служебные поездки работников при разъездном характере работы	1 952
Расходы на тару и упаковку	21 525
Расходы по ЭДО	679
Рекламные расходы (нормируемые)	15 560
Ремонт арендованного имущества	8 720
Ремонт и обслуживание транспорта	3 782
Ремонт основных средств	582
Сертификационные услуги	75
Складские услуги	4 734
Списание ГСМ	2 429
Списание исключительных прав	2
Списание материалов	522
Списание неисключительных прав	512
Списание спецодежды и спецоснастки	351
Страхование	1 440
Страховые взносы	83 146
Техническое обслуживание техники	497
Транспортные расходы	184 642
Услуги брокера по таможенному оформлению	88
Услуги интернет-площадок	10 232
Услуги охраны	1 888
Услуги регистратора	71
Услуги связи	1 305
Услуги стороннего архива	151
Хозрасходы	3 048
Итого	**868 028**

11.1. Прочие доходы

11.1.1. Расшифровка прочих доходов организации в 2022 году (в тыс. руб.)

Наименование дохода	Сумма
Возмещение убытков к получению	4 337
Восстановление резерва по сомнительным долгам	184
Доходы (расходы) прошлых лет	31 828
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	79
Доходы (расходы) , связанные с реализацией основных средств	629
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	131
Излишки ТМЦ	9 750
Курсовые разницы	2 132
Оказание услуг ответственного хранения	163
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	30
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3
Прочие доходы	10
Списание кредиторской задолженности	5
Услуги по продвижению сервиса "Беру"	526
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	4 706
Итого	**54 513**

12.1. Прочие расходы

12.1.1 Расшифровка прочих расходов организации в 2022 году (в тыс. руб.)

Наименование расхода	Сумма
Возмещение убытков к уплате	1 138
Доходы (расходы) прошлых лет	42 927
Доходы (расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	52
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	625
Курсовые разницы	2 189
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	278
Плата за НВОС	32
Премии покупателям (сети)	43 832
Премия дистрибьютерам, дилерам	69 667
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7
Прочие расходы	575
Прочие расходы не принимаемые для целей налогообложения	17 433
Расходы банковские	2 577
Расходы на оплату услуг поручительства	2 000
Резерв по сомнительным долгам	1 984
Рекламные расходы (прошлые периоды)	773
Списание дебиторской задолженности	29
Транспортный налог	136
Услуги по договору факторинга	8 942
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	4 076
Итого	**199 272**

13. Налог на добавленную стоимость в 2022 году (в тыс. руб.)

Отчетный период	Начислено	К зачету	К оплате	Доля вычета
1 квартал	195 050	184 531	10 519	94,6%
2 квартал	184 867	174 309	10 558	94,3%
3 квартал	208 996	174 860	34 136	83,67%
4 квартал	333 170	203 680	129 490	61,13%
Итого	**922 083**	**737 380**	**184 703**	**79,97%**

Суммарная доля вычета по НДС в 2022 году составила 79,97%

Организация осуществляет реализацию товаров на экспорт в страны ЕАЭС, Молдову, Грузию по ставке НДС 0%

В 2022 году экспортная выручка, с учетом возвратов товара составила 185 508 тыс. руб., что составляет 4,22 % от общего объема торговой выручки.

В 2022 году розничная выручка по реализации электротехнических товаров через комиссионеров, агентов - ООО «Интернет Решения» (Озон.ру), ООО «Яндекс» (Беру.ру), ООО «Вайлдберриз», ООО «Купишуз» (Ламода), ООО «Вэйтекс», ООО «Крастока Трейд», ООО «Леруа Мерлен Восток», ООО «Сибарит Экспо», ООО «Технологии продаж» (Алиэкспресс), ООО «Энфант» составила 378 782 тыс. руб., что составляет 8,63% от обшей выручки 2022 года.

14. Расчет налога на прибыль в 2022 году (в тыс. руб.)

Организация применяет ПБУ 18/02

Доходы и расходы	По б/у	По н/у	ВР	ПР
Выручка (без НДС)	4 389 194	4 389 194		
Себестоимость продаж	(2 869 877)	(2 869 877)		
Расходы на продажу	(868 028)	(867 670)	358	
Прочие доходы	55 869	54 169	1 700	
Прочие расходы	(288 118)	(270 295)	390	17 433
Налоговая база (20%)	419 040	435 521		
Итого сумма налога	**83 808**	**87 104**		

Доля прибыли регионального бюджета, приходящаяся на головное подразделение АО «ЭСТ» составила 60,7%, на обособленное подразделение - 39,3%

14.1.1 Расшифровка временных разниц (ВР):

- В связи с упрощенным ретроспективным переходом на ФСБУ 6/2020 балансовая стоимость малоценного оборудования стоимостью менее 100 тыс. руб. была списана из состава основных средств на сумму 1 397 т.р. в уменьшение нераспределенной прибыли прошлых. Списан ОНО на сумму 280 тыс. руб. (1 397 тыс. руб. х 20%). Погашен ОНО на 7 тыс. руб. (37 тыс. руб. х 20%).

-налогооблагаемая разница в расходах на продажу в размере 47 тыс. руб. и образовано ОНО на сумму 9 тыс. руб. в связи с принятием в бухгалтерском учете (БУ) в состав основных средств грузового автомобиля JAC K11119 с установленной ликвидационной стоимостью в БУ

- образовалась налогооблагаемая разница (НВР) на сумму 136 тыс. руб. расходах на продажу в связи с принятием к учету НМА стоимостью менее 100 тыс. руб., в НУ расходы учитываются единовременно при принятии НМА к учету. Образован ОНО 27 тыс. руб. (136 т.р. х 20%) . По мере начисления амортизации в 2022 году в БУ ОНО уменьшилось на 1,6 тыс. руб. (8 т. р. х 20%).

-НВР, образована на положительные курсовые разницы, в 2022 г . по требованиям (обязательствам) в иностранной валюте положительные курсовые разницы признаются в НУ только на дату оплаты (погашения задолженности). На 31.12.2022 положительные курсовые разницы в НУ превысили отрицательные на сумму 752 т.р. и будут учтены в периоде погашения задолженности. Образован ОНО на 151 т.р (752 т.р.х20%)

Наименование	ОНО на 01.01.2022г.	Увеличение ОНО в 2022 году	Уменьшение ОНО в 2022 году	ОНО на 31.12.2022 г.
Курсовые разницы	0	241	241	0
Нематериальные активы	8	27	1	34
Основные средства	287	9	287	9
Отложенные доходы по курсовым разницам (доходы будущих периодов)	0	151	0	151
Итого (строка 1420 Баланса)	**295**	**428**	**529**	**194**

- вычитаемая временная разница (ВВР), связанная с продажей в январе 2018 г. автомобиля ТЕСЛА с убытком в размере - 3 435 тыс. руб. В НУ убыток признается равными долями в течение срока, определяемого как разница между сроком полезного использования имущества и фактическим сроком его эксплуатации до момента реализации. В 2022 году частично погашен ОНА в сумме 111 тыс. руб. (557 т.р. х 20%).

- ВВР, связанная с расходами на продление срока действия исключительных прав на ТЗ Remfort образована в 2022 г. на сумму 22,8 т.р., ОНА составляет 5 т.р. (23 т.р х20%), в связи с единовременным признанием расходов в БУ, в НУ данные расходы признаются равномерно. Образованная в прошлом периоде ВВР , связанная с продлением срока прав на ТЗ Camelion, Ultraflash, Volsten и др. в 2022 году уменьшилась на сумму 23 т.р. , ОНА погашен на сумму 5 тыс. руб. (23 т.р.х 20%).

-ВВР, связанная с модернизацией основного средства-система видеонаблюдения (склад) образовалась на сумму 496 т.р. ОНА сумму 99 т.р. (496 т.р. х 20%) образовалась в связи различной суммой амортизации в БУ и НУ.

Наименование	ОНА на 01.01.2022г.	Увеличение ОНА в 2022 году	Уменьшение ОНА в 2022 году	ОНА на 31.12.2022 г.
Убыток при продаже ОС	251	0	111	140
Продление прав на ТЗ, сертификат	23	5	5	23
Основные средства	16	99	0	115
Итого (строка 1160 Баланса)	**290**	**104**	**116**	**278**

14.1.2 Расшифровка постоянных разниц (ПР):

ПР, увеличивающие сумму налога на прибыль и образующие постоянное налоговый расход (ПНР):

Доходы, которые учитываются только при налогообложении	**Постоянная разница в тыс. руб.**	**ПНР**	**Комментарии**
-	-	-	
Расходы, которые не признаются при налогообложении	**Постоянная разница в тыс. руб.**	**ПНР**	**Комментарии**
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	17 433	3 487	

ПР, уменьшающих сумму налога на прибыль и образующие постоянный налоговый доход (ПНД) отсутствуют.

Сумма налога на прибыль к уплате в бюджет составила за 2022 год 87 104 тыс. руб., в т.ч.

Федерального бюджета – 13 066 т.р.

Регионального бюджета Московской области -44 941 т.р.

Регионального бюджета г. Москва – 29 097 р.р.

Текущий налог на прибыль, исчисленный по данным бухгалтерского учёта равен налогу на прибыль, рассчитанному по данным налогового учета.

Нпр = УН б/у + ПНР + ОНО (ОНА) (Дт об - Кт об)

87 104 т.р.= 83 808 т.р.+ 3 486 т.р.- (178 т.р.+12 т.р.)

15. Расчет чистых активов акционерного общества (в тыс. руб.)

Показатели Бухгалтерского баланса составляют:

Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Строка 1100«ИТОГО по разделу I»	26 008	27 719
Строка 1200 «ИТОГО по разделу II» (задолженность учредителей и собственные акции, отраженные в составе активов, у организации отсутствуют)	2 756 751	2 657 631
Строка 1400«ИТОГО по разделу IV»	295	194
Строка 1500 «ИТОГО по разделу V» *	946 169	602 988

На начало отчетного года – 1 836 296 тыс. руб. (26 008 тыс. руб. + 2 756 751 тыс. руб. – 295 тыс. руб. – 946 169 тыс. руб.)

На конец отчетного года – 2 082 169 тыс. руб. (27 719 тыс. руб. + 2 657 631 тыс. руб. – 194 тыс. руб. – 602 988 тыс. руб.)

16. Государственная помощь.

На основании Приказа № 19-Ф от 24.06.2022 г. ГУ-МОРО ФСС «О финансовом обеспечении в 2022 году предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников страхователя», во исполнение приказа Минтруда России от 14.07.2021 № 467н, получено финансирование расходов на проведение специальной оценки рабочих мест на сумму 78,5 тыс. руб.

17. Информация о бенифициарах.

Согласно требования п.6.1 Федерального закона 115-ФЗ от 07.08.2001 года подлежит раскрытию информация о бенифициарных владельцах.

В 2022 году владельцем и конечным бенифициаром АО «Энергосистемы и Технологии» являлся Андриянов Б.В. (100% акций)

Фамилия, имя и отчество		Андриянов Борис Васильевич
Дата рождения		14 Января 1964г
Место рождения		г. Тула
Гражданство		Россия
Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	Вид документа	Паспорт гражданина РФ
	серия и номер документа	45 10 № 042912
	дата выдачи документа	05 февраля 2009г
	наименование органа, выдавшего документ, и код подразделения (если имеется)	Отделением по району Коньково ОУФМС России по гор. Москве в ЮЗАО код подразделения 770-117
Данные миграционной карты:	номер карты	нет
	дата начала срока пребывания	нет
	дата окончания срока пребывания	нет
Данные документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации	Вид документа	нет
	серия (если имеется) и номер документа	нет
	дата начала срока действия права пребывания (проживания)	нет
	дата окончания срока действия права пребывания (проживания)	нет
Адрес места жительства (регистрации)		г. Москва, ул. Советской Армии д.6 кв.49,50
Адрес места пребывания		нет
Идентификационный номер налогоплательщика (если имеется)		772803468178

18. Раскрытие информации о связанных сторонах

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрытию подлежит следующая информация:

С управленческим составом Общества: генеральным директором Столяровым Д.М. и членами Совета директоров директором по развитию (акционером Общества) Андрияновым Б.В., заместителем генерального директора по экономике Кошляковым Е.М., финансовым директором Пичужкиным О.В. , главным бухгалтером Барсковой Е.В. от имени Общества заключены трудовые договоры и им выплачивалась заработная плата, в соответствии с Положением об оплате труда организации и Приложениями к нему.

Сведения о начисленной заработной плате в 2022 г. отражены в таблице:

ФИО	Начисленная заработная плата (тыс.руб.)	Удержанный НДФЛ с заработной платы (тыс. руб.)
Столяров Д.М.	28 071,7	4 110,8
Андриянов Б.В.	16 036,0	2 305,4
Кошляков Е.М	1 175,6	152,8
Пичужкин О.В.	3 352,6	435,8
Барскова Е.В.	2 679,2	348,3

Сведения о выплаченных дивидендах акционеру АО «ЭСТ" в 2022 г.

ФИО	Доходы в виде дивидендов (тыс.руб.)	Удержанный НДФЛ с дивидендов (тыс. руб.)
Андриянов Б.В.	84 600	12 590

19. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

На основании договоров аренды и субаренды офисных и складских помещений арендодателю компенсируются затраты на электроэнергию, которые включены в стоимость арендной платы.

20.Дополнительная информация.

Показатель	2021 год	2022 год	Изменение в процентах 2022 г.
Среднесписочная численность сотрудников, чел.	204	222	8,8%
Среднемесячная заработная плата, тыс. руб.	97,1	119,5	23,1%
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	237 676	318 212	33,9%
в т. ч. стимулирующие надбавки, премии, тыс. руб.	80 488,1	121 171,4	50,5%

21. Аудиторское заключение за 2022 год

Аудит бухгалтерской отчетности за 2022 год будет проведен в мае-июне 2023 года. Аудиторское заключение для заинтересованных пользователей будет предоставлено не позднее 31 декабря 2023 г.

Генеральный директор **Столяров Д.М.**

Главный бухгалтер **Барскова Е.В.**