

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2022г. и отчёту о финансовых результатах за 2022 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности (далее – Общества) за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛЬНЫМИ ПАРКАМИ РЕГИОНА"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7329005615

Код причины постановки на учет (КПП): 732801001

Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе(ОКВЭД 68.32.2).

Юридический адрес Общества: 432072, Россия, г. Ульяновск, пр-д Максимова, д.4, пом.24
Среднесписочная численность 12 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Захаров Александр Владимирович

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящая отчетность была подписана **30 января 2023 г.**

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится. Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает линейный способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта.

В соответствии с п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических

затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их) по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО). Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, организация не имеет.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

Наименование показателя (вид хозяйственной деятельности)	Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб
	16 803 137,25
аренда техники	1 321 218,80
обслуживание IT	368 500,00
техническое обслуживание	223 728,84
уборка строительного мусора	72 500,00
Услуги управляющей компании	14 765 939,93
услуги хранения	4 209,68
экологическое сопровождение	47 040,00

Стоимость чистых активов общества выше размера уставного капитала.

По состоянию на 31.12.2022 г. на балансе Предприятия числятся выданные долгосрочные займы

УЛБС ООО	10 000,00
Итого	10 000,00

Просроченная задолженность по заработной плате и страховым взносам, а также налогам в бюджеты всех уровней отсутствует.

Сведения об основных средствах:

Счет 01	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Газонокосилка Husqvarna LC 347V	43 325,00				43 325,00	
Косилка роторная дорожная КРН 2.1			218 833,33		218 833,33	
Мотопомпа KTR-50EX	76 483,05				76 483,05	
Отвал коммунальный ОС-2.4-01			42 500,00		42 500,00	
Плуг 3.30 (Wirax)	52 818,30				52 818,30	
Трактор колесный Беларус-82.1			662 500,00		662 500,00	
Универсальная дорожная машина УДМ-80ЕС КАМАЗ-6520 Е677ХН73			1 168 888,33		1 168 888,33	
Электронасос ГНОМ40-25 Тр			48 655,50		48 655,50	
Итого	172 626,35		2 141 377,16		2 314 003,51	

Начисленная амортизация:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Газонокосилка Husqvarna LC 347V		6 387,48		12 774,99		19 162,47
Косилка роторная дорожная КРН 2.1				36 472,20		36 472,20
Мотопомпа KTR-50EX		44 115,14		7 455,96		51 571,10
Отвал коммунальный ОС-2.4-01				4 958,31		4 958,31

Плуг 3.30 (Wirax)		11 758,65		9 406,88		21 165,53
Трактор колесный Беларус-82.1				76 024,62		76 024,62
Универсальная дорожная машина УДМ-80ЕС КАМАЗ-6520 Е677ХН73				96 261,41		96 261,41
Электронасос ГНОМ40-25 Тр				16 218,48		16 218,48
Итого		62 261,27		259 572,85		321 834,12

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022 составила 1 992 169,39 руб.

Балансовая стоимость запасов на конец отчетного периода:

	31.12.2022
Наименование актива	Сумма, тыс.руб.
Сырье, материала, и др.аналогичные ценности	89,6
Итого	89,6

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество отражает в бухгалтерском учете и финансовой (бухгалтерской) отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль, признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Участниками УКИПР являются:

АО «Корпорация развития Ульяновской области»-99%

ООО «ЦУБ» - 1%

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, заместители генерального директора.

По состоянию на 31.12.2022г. организация владеет долями участия в следующих организациях:

ООО АЭК-1 Заволжье	90 000,00
ЦУБ ООО	1 600,00
Итого	91 600,00

Перечень связанных сторон, включая зависимые			
Организация	Размер участия(руб)	Доля участия	Характер проводимых операций
АО «Корпорация развития Ульяновской области» Участие в УКИПР		99	обслуживание
ООО АЭК-1 Заволжье	90 000,00	90	нет

Безвозмездные сделки между связанными сторонами, а также сделки, являющиеся контролируемыми, отсутствуют.

Перечень дочерних обществ			
Организация	Размер участия(руб)	Доля участия	
ООО АЭК-1 Заволжье	90 000,00	90	нет

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Невозможно определить на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют и ключевая ставка. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Эти события не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не раскрывает информацию по отчетным операционным и географическим сегментам, поскольку осуществляет однородную деятельность в определенном географическом регионе.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2022г организация сформировала следующие резервы:

-резерв по сомнительным долгам	1 681 443,32 руб.
-резерв неиспользованных отпусков	303 052,05 руб.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим покупателям и сотрудникам. Угроз прекращения деятельности Общества в ближайшее время нет. Общество не планирует прекращать деятельность и по иным причинам.

Организация не ожидает значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности.

Конфликт на Украине, и связанные с этим события не оказали существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, не оказало существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для своей деятельности. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Генеральный директор

Захаров А.В.

30.01.2023



