

Пояснительная записка к бухгалтерской
отчетности

за 2022 год

ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ"

ИНН 7708662893

Введение

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

ООО «Электралайн Россия», как видно из состава участников, входит в состав торгово-производственного холдинга «Электралайн» с 100% иностранным капиталом.

Компании группы Электралайн являются мировым производителем и поставщиком электротоваров.

Компания «Электралайн» была основана в начале 1990х годов в Западной Европе для осуществления поставок электротоваров для дома и сада в сети гипермаркетов.

Главный офис компании находится в Милане.

Компания насчитывает несколько крупных подразделений в Азии, Европе.

Офисы и склады компании находятся в таких странах как Франция, Китай, Италия, Португалия, Испания, Швейцария, Украина, Латвия, Россия.

Компания имеет свои фабрики по производству электротоваров для дома и сада в Европе и Китае. Кроме того, компания приобретает некоторый товар у партнеров производителей и поставляет в сети гипермаркетов по всему миру.

Электралайн групп производит на своих фабриках такие электротовары как силовой кабель, электротовары для дома и сада, всего более 2000 тысяч наименований продукции.

Основные покупатели нашей продукции в европейских странах это DIY сети, такие как Leroy Merlin, Метро кеш энд Керри, Castorama.

Компания открыла свой офис в России в 2008 году путем учреждения ООО «Электралайн Россия» с целью проникновения на новый рынок.

Создание Общества Электралайн Россия имеет стратегическое значение и нацелено на развитие компании и получение дохода в будущем.

Являясь небольшой организацией, обладающей ограниченными ресурсами, Общество вынуждено было прибегнуть к стратегии концентрированного маркетинга, для того чтобы преуспеть, обеспечивая экономию на специализации и за счет высокой степени уникальности и индивидуальности в удовлетворении потребностей.

Учитывая величину сегмента и занятость сегмента другими фирмами, в первые 3 года деятельности была проведена подготовка, рекламирование и предоставление товаров с целью решения задачи выхода на уже занятый другими поставщиками рынок, продвижения на Российском рынке продукции более высокого качества, которая уже давно существует на мировом рынке и привлечения конечных потребителей, которые до настоящего времени предпочитали марки конкурентов.

С этой целью и в расчете на высокие прибыли в перспективе, были установлены конкурентоспособные стартовые цены на высококачественный товар, для обеспечения реализации товара и как рычаг в конкурентной борьбе. Для увеличения объема продаж и привлечения покупателей Общество использовало различные системы скидок:

за покупку больших партий товара, в связи с сезонным падением спроса и т. д.

«Электралайн Руссия» является одним из поставщиков во все указанные гипермаркеты как федерального, так и локального значения. Помимо этого, в настоящее время ведется исследование рынка по работе с дилерскими и дистрибьюторскими компаниями в регионах.

Работа с данным типом клиентов подразумевает затраты за вход в сеть, за открытие новых магазинов покупателей, выплату ретро бонусов и премий за достижение объемов, оплату рекламного бюджета каждой сети, продвижение товара, предоставление мерчендайзеров в каждый магазин сети по России, доставку товара до Распределительных центров покупателей и транспортные услуги от этих центров до самих магазинов. Общество «Электралайн Руссия» для обеспечения перечисленных выше задач, вынуждено, по условиям договора, оплачивать услуги как самих покупателей, так и сторонних организаций.

1. Сведения об организации:

Сведения об образовании юридического лица:

Дата первичной постановки на учет: 11.02.2008 г.

Дата постановки на учет в ИФНС (МИФНС) России № 8 по г. Москве: 11.02.2008 г.
Свидетельство о государственной регистрации выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 11.02.2008 серия 77 № 010329460.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве 11.02.2008 серия 77 № 010331445 (регистрация в налоговом органе по месту нахождения ИФНС № 08).

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Общества от 29.07.2015г. серия 77 №017223889 (регистрация в налоговом органе по месту нахождения ИФНС № 13)

ОГРН: 1087746203291.

Местонахождение

юридический адрес : 127486, г. Москва, Коровинское шоссе, 10 (ИФНС 13, Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Общества от 29.07,2015 г. серия 77 №017223889)

фактический адрес: 127486, Коровинское шоссе, 10 Конгресс Холлидей ИНН, офис 16,207

Генеральный директор: Федюшкин Сергей Николаевич

Главный бухгалтер: Шашкова Светлана Николаевна

ООО «Электралайн Руссия», создано на основании решения участников от 17.01.2008.
Устав Общества утвержден Протоколом № 7/2014 Общего собрания участников от 28.06.2014г.
Уставный капитал ООО «Электралайн Руссия» (далее – Общество) составляет 92 017 182,20 (Девяносто два миллиона семнадцать тысяч сто восемьдесят два рубля 20 коп.) рубля.

ООО «Электралайн Руссия», создано на основании решения участников от 17.01.2008.

Учредители организации:

- юридические лица:

1. Электралайн ЗПИМАРК С.П.А., размер доли 100%

Структура акционерного капитала.

№	Сведения об участнике	Сведения об участнике	Доля в уставном капитале (проценты)	Денежный эквивалент доли (рубли)	Наличие оплаты
1	«ЭЛЕКТРАЛАЙН ЗПИМАРК С.П.А.»	юридическое лицо по законодательству Италии, с местом нахождения по адресу: Италия, 20049, Конкореццо (МБ), Виа Джакомо Бродолини, 10, зарегистрированное в реестре предприятий г. Монца и г. Брианца (Италия) за номером 00663400224	100,00	92 017 182	оплачено

Организация не имеет филиалов.

Организация имеет обособленное подразделение:

ООО «ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ» - КАРГО ИНН 7708662893 КПП 504445001

зарегистрированное по адресу: 141580, Московская обл, Солнечногорский район, Исаково д., Сосновая ул., стр.1

Зарегистрировано в ИФНС №44 по МО Солнечногорского района.

Численность работников определяется действующим штатным расписанием.

Списочная численность по состоянию на 31 декабря 2022 г. 13 человек.

Списочная численность по состоянию на 31 декабря 2021 г. 13 человек.

Организация не имеет филиалов.

Органами управления ООО «Электралайн Россия» являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания акционеров.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Сведения о занимаемых помещениях и земельных участках:

Адрес местонахождения недвижимого имущества	Основание пользования (на праве собственности, праве временного владения и пользования или временного пользования (аренда), другие вещные права)	Размер площади		Наименование арендодателя (юридическое или физическое лицо)
		помещения	земельного участка	
1	2	3		4
141580, Московская обл, Солнечногорский район, Исаково д., Сосновая ул., стр.1	Договор №06/17/А от 01.06.2017г	1 051,5 кв.м.		ЗАО «ШЕРРИЗОН-Терминал»

127486, Коровинское шоссе, 10	Договор №27-22/О от 07.11.2022г	55,6 кв.м.		ООО «Софт-Проект»
-------------------------------	---------------------------------	------------	--	-------------------

Система бухгалтерского учета в Организации:

ООО «Электралайн Россия» применяет основную систему налогообложения. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

В 2022 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) в 2022 году в ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" не осуществлялось.

Дочерних обществ ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" не имеет.

В 2022 году ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" не предоставляло займы другим организациям.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" не имеет.

Краткосрочные финансовые вложения ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" в 2022 году отсутствовали.

В связи с вступлением в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» внесены изменения в учетную политику для целей бухучета на 2022 год.

3. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2022 году Обществом получена прибыль в размере 32 480 тыс. рублей.:

Доходы:

Выручка от реализации товаров (услуг): 424 528 тыс. руб.;

Номенклатура.Группа	2021 г.	2020 г.
	Выручка (тыс.руб.)	Выручка (тыс.руб.)
Выручка	424 528	510 049
Итого	424 528	510 049

Прочие доходы: 32 847 тыс. руб.

в том числе:

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Курсовые разницы	32 021	26 743
Прочие доходы	741	5 179
ИТОГО	32 847	31 922

Итого доходы за 2022 год составили: 460 375 тыс. руб.

В указанный период Общество несло расходы:

Себестоимость реализации: 248 488 тыс. руб.

Номенклатура.Группа	2022 г.	2021 г.
	Себестоимость (тыс.руб.)	Себестоимость (тыс.руб.)
Товары	231 050	313 382
Итого	231 050	313 382

Коммерческие расходы: 129 589 тыс. руб.,

в том числе:

Наименование показателя	2022г	2021 г
оплата труда и страховые взносы	41 635	42 414
хранение товаров и аренда складских помещений	9 578	9 488
транспортировка товаров	19 901	28 090
бонусы, премии по договорам продажи	54 709	66 014
прочие общехозяйственные расходы	3 766	8424
ИТОГО	129 589	154 464

Прочие расходы: 55 044тыс. руб.,

в том числе:

Наименование показателя	2022г	2021г
Курсовые разницы	27 233	13 922
Расходы факторинговое вознаграждение	4 282	336
Бонусы покупателям	15 468	12 546
Расходы при конвертации валюты	5 966	563
Прочие внереализационные расходы	2 095	2 618

ИТОГО	55 044	30 468
--------------	---------------	---------------

Таким образом, расходы Общества за период составили 433 121 тыс. руб.

Итого:

Валовая прибыль за 2022 года составила 193 478 тыс. рублей.

Прибыль от продаж за 2022 г составила 63 889 тыс.рублей

В результате по итогам года Общество получила прибыль , в размере 32 480 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в структуре затрат на реализацию занимает себестоимость товара (от 59 до 62%). Она складывается из проданного Обществу товара, таможенной пошлины (до 10%) и дополнительных расходов по хранению .

На втором месте в удельном весе затрат стоят все предусмотренные договором поставки и перечисленные параграфом выше расходы (суммарно от 19-ти до 36-х процентов): Премии покупателям, Транспортные расходы сетей по доставке товара, Маркетинговые услуги,

Удельный вес оплаты труда в 2022году составил 31 %, аренда офиса –менее 1%. Просроченная задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2022г. отсутствует.

На третьем месте по значимости месте в удельном весе затрат отрицательные курсовые разницы.

4.Учетная политика:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет осуществляется, и бухгалтерская отчетность формируется штатным бухгалтером с использованием программного обеспечения «1С Комплексная автоматизация».

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022г. не возникало.

Учетная политика призвана:

продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

.Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность

В отчетном году не выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такие ошибки подлежат ретроспективной корректировке.

.Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2020г	31 декабря 2021 года	31 декабря 2022 года
Доллар США	73,8757	74,2926	70,3375
Евро	90,6824	84,0695	75,6553

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

Компания следует Закон от 26.03.2022 № 67-ФЗ о особом порядке учета курсовых разниц в 2022–2024 годах, в соответствии с поправками в пункт 7 статьи 272 НК и Закона от 19.12.2022 № 523-ФЗ. в соответствии с Письмом Минфина России от 22 декабря 2022 г. N 03-03-10/126074

.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре(пункт 5 ФСБУ 6/2020).

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в основной и в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Электралайн Руссия» и способные приносить экономические выгоды.

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.(пункты 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). (пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020).

Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно.

Объекты первоначальной стоимостью до 100 000 руб. подлежат отражению в налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов, уменьшающих налогооблагаемую прибыль в момент их отпуска в производство и эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2022 году не имело.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" и покупателями, и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам создан на 31.12.2022г. на сумму 18 763 тыс. рублей.

Займы и кредиты

В отчетности ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

5.Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее - НДС) является наиболее ранняя из следующих дат: 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" использует метод начисления.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации. Текущий налог

на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Признание доходов

Доходы ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ" подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Коммерческие расходы включаются в себестоимость проданных товаров по итогам отчетного года полностью, без остатка.

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02)

Метод определения разниц- балансовый метод (по данным декларации). Временные разницы считаются как разницы между балансовой стоимостью актива или обязательства и его стоимостью в налоговом учете на отчетную дату. ОНА и ОНО отражаются на счетах 09 и 77 в корреспонденции со счетом 99.

Учет расчетов по налогу на прибыль

а) Справка- расчет налога на прибыль

Налоговая база по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы от реализации	39 613 246,99		39 613 246,99	384 914 336,86		384 914 336,86	424 527 583,85		424 527 583,85
Прямые расходы на производство и реализацию		22 129 542,73	-22 129 542,73		208 920 531,43	-208 920 531,43		231 050 074,16	-231 050 074,16
Косвенные расходы по торговым операциям		19 046 203,10	-19 046 203,10		110 463 971,63	-110 463 971,63		129 510 174,73	-129 510 174,73
Итого	39 613 246,99	41 175 745,83	-1 562 498,84	384 914 336,86	319 384 503,06	65 529 833,80	424 527 583,85	360 560 248,89	63 967 334,96

Налоговая база по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вознаграждение по факторингу		210 938,57	-210 938,57		4 071 408,33	-4 071 408,33		4 282 346,90	-4 282 346,90
Доходы при конвертации валюты				651 244,36		651 244,36	651 244,36		651 244,36
Корректировка дебиторской/кредиторской задолженности	6 982,56		6 982,56	8 345,12		8 345,12	15 327,68		15 327,68
Курсовые разницы	975,69		975,69	35 020 136,36		35 020 136,36	35 021 112,05		35 021 112,05
Курсовые разницы		3 269 861,65	-3 269 861,65		23 963 297,36	-23 963 297,36		27 233 159,01	-27 233 159,01
Недостачи ТМЦ(списание товара/выбор инвентр/торг-2)		4 089,81	-4 089,81		44 042,11	-44 042,11		48 131,92	-48 131,92
Оприходование товара	65 822,91		65 822,91	1,00		1,00	65 823,91		65 823,91
Погрешность расчета себестоимости		-0,04	0,04			-0,08		-0,12	0,12
Прибыль (убыток) прошлых лет				61 009,25	120 169,92	-59 160,67	61 009,25	120 169,92	-59 160,67
Прочие внереализационные доходы	480,00		480,00	8 000,00		8 000,00	8 480,00		8 480,00
Прочие расходы		9 000,00	-9 000,00					9 000,00	-9 000,00
Расходы при конвертации валюты		371 961,29	-371 961,29		5 593 833,15	-5 593 833,15		5 965 794,44	-5 965 794,44
Списание дебиторской/кредиторской задолженности за счет прибыли		-0,01	0,01					-0,01	0,01
Услуги банка		54 085,87	-54 085,87		528 762,62	-528 762,62		582 848,49	-582 848,49
Штраф Castorama (счет 91.02)					40 140,46	-40 140,46		40 140,46	-40 140,46
Штраф ОБИ (счет 91.02)					318,37	-318,37		318,37	-318,37
Штраф Бауцентр Рус (счет 91.02)					57 061,97	-57 061,97		57 061,97	-57 061,97
Штраф ТД "Перекресток" (счет 91.02)					1 986,77	-1 986,77		1 986,77	-1 986,77
Итого	74 261,16	3 919 937,14	-3 845 675,98	35 748 736,09	34 421 020,98	1 327 715,11	35 822 997,25	38 340 958,12	-2 517 960,87

Всего

	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	39 687 508,15	45 095 682,97	-5 408 174,82	420 663 072,95	353 805 524,04	66 857 548,91	460 350 581,10	398 901 207,01	61 449 374,09

Налог на прибыль

	Кор. счет	За текущий месяц		За прошлые месяцы текущего года		За текущий год		
		Итого гр.4 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) за вычетом убытков предыдущих месяцев гр. 7 * 20%		Итого гр.7 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%		Итого гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Налог на прибыль			-1 081 634,00			13 371 509,00		12 289 875,00

б) Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2021г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2022		Эффект изменения временных разниц				На 01.01.2023
	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы
			Признание	Погашение	Признание	Погашение	
1	2	3	6	7	8	9	12
Дебиторская задолженность			59 836,17				59 836,17
Кредиторская задолженность	9 004,15	104 950,35				300,00	9 004,15
Основные средства		31 149,98				16 973,91	
Оценочные обязательства и резервы		1 920,74	58 410,64		1 147,94		58 410,64
Резервы сомнительных долгов	82 623,97			56 143,97			26 480,00
Прочие расходы		0,20					
Убытки прошлых лет							
Итого	91 628,12	138 021,27	118 246,81	56 143,97	1 147,94	17 273,91	153 730,96

Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления относятся на текущие расходы по мере начисления.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ".

Оценочные резервы

Создание резерва по сомнительным долгам

Порядок создания резерва:

Резерв создается по задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, работ, услуг.

Резервы по сомнительным долгам создаются на основе проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

По сомнительной задолженности сроком до 180 дней резервы не создаются.

По сомнительной задолженности свыше 180 дней резервы создаются в размере 100%.

Создание резерва на предстоящую оплату' отпусков и вознаграждений по итогам года.

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков и резерв на вознаграждение по итогам года.

Сумма резерва рассчитывается с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и профзаболеваний. Расчет и начисление резерва производится на основании методики прописанной в автоматизированной системе учета программы 1С: Комплексная автоматизация (начисление резерва производится в

течении года фиксированным % на основании расчета. Пересчет по факту остатков отпусков осуществляется на последний день отчетного периода).

Создание резерва на годовую премию

Сумма резерва рассчитывается с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и профзаболеваний. Расчет и начисление резерва производится на основании методики прописанной в автоматизированной системе учета программы 1С: Комплексная автоматизация (начисление резерва производится в течении года фиксированным % на основании расчета. Пересчет по факту осуществляется на последний день отчетного периода).

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

К управленческому персоналу компании относится Генеральный директор. Вознаграждение управленческому персоналу составило (ФОТ):

за 2020 г. – 12 202 700 руб., страх взносы – 2 024 тыс. руб.

за 2021 г. – 14 980 293 руб., страх.взносы – 2 496 тыс.руб.

за 2022 г. – 13 063 руб., страх.взносы- 2 216 тыс.руб.

Информация об аффилированных лицах:

№ п/п	Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Незавершенные операции 31.12.22г.
1	«ЭЛЕКТРАЛАЙН ЗПИМАРК С.П.А.»	Материнская компания	.	0
2	«ЭЛЕКТРАЛАЙН Балтика СНА»	Зависимое лицо через материнскую компанию	Поставка товаров	218 068,18 EUR
3	ОООО Брикобел Электра	Зависимое лицо через материнскую компанию	Экспорт товаров	4 384 710,76 руб.-

Бенефициарный владелец -Лиджи Филиппо Радиче Фосатти.

В отчетном (2022) году Организация оказывала услуги, реализовывала продукцию, следующим связанным сторонам:

Наименование Организации	Сальдо расчетов на 31.12.2021	Реализация товаров (работ, услуг)	Оплата товаров (работ, услуг)	Сальдо расчетов на 31.12.2022
«ЭЛЕКТРАЛАЙН Балтика СИА»	-	6 259 EUR	6 259 EUR	-
ОООО Брикобел Электра	-	20 346 тыс. руб.	15 961 тыс. руб	4 385 тыс.руб.

Информация о событиях после отчетной даты в Обществе отсутствует.

Гарантии и поручительства выданные

Гарантии и поручительства, полученные по состоянию на 31 декабря 2022 года, представлены следующим образом:

В рамках Генерального договора о факторинговом обслуживании № 531-А2 от 23.03.2018 года, заключённого между ООО «Сбербанк факторинг» и ООО "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ", по состоянию на 31.12.2021 года остаток непогашенного уступленного денежного требования на конец периода составляют: 16 561 тыс. руб.

Заключительные положения

В 2022г. ООО «Электралайн Россия» реализует конкретные мероприятия (например, производит повышение цен), направленные на улучшение финансового состояния организации, повышение эффективности ее деятельности, ликвидации убытка по прибыли и получении максимальной прибыли предприятия:

Ведет активные поиски новых поставщиков и заключает договора купли- продажи продукции;

Ведет обширную работу по расширению сети платежеспособных покупателей;

Вырабатывает стратегию рационального использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов, сокращения непроизводительных расходов и потерь;

Работа проводится также в области организации действенного учета и контроля во всех областях хозяйственной деятельности.

Общество планирует получить прибыль по итогам работы за 2023 год.

Для обеспечения прибыльности деятельности «Электралайн Россия» непрерывно наращивает объемы продаж, вводит новый ассортимент товаров, работает над согласованием повышения цен покупателям. Ведется контроль затрат.

Приложения:

**Генеральный директор
ООО ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ**



Федюшкин С.Н.

Приложение 1 к пояснительной записке к бухгалтерскому балансу

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период														
			На начало года		Поступило		Выбыло		Итого								
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5130	5131	5130	5131
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Изменения за период	На начало года		На конец периода	
	Всего	Выбыло	Всего	Выбыло

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		Период	Период		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	842	(686)	-	-	(85)	-	-	-	842	(7)
	5210	за 2021г.	771	(607)	71	-	(79)	-	-	-	842	(6)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	788	(632)	-	-	(85)	-	-	-	788	(7)
	5211	за 2021г.	717	(553)	71	-	(79)	-	-	-	788	(6)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				загаты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	71	(71)	-
в том числе: Моноблок HP ProOne 440 G5 23.8"	5241	за 2022г.	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	71	71	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	1 838
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого											

с.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2022г.	79 463	-	79 463	345 529	(363 826)	-	X	61 166	-	61 166		
	5420	за 2021г.	92 746	-	92 746	461 860	(475 142)	-	X	79 463	-	79 463		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	444	-	444	2 687	(3 076)	-	-	54	-	54		
Готовая продукция	5421	за 2021г.	145	-	145	5 780	(5 481)	-	-	444	-	444		
	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	79 020	-	79 020	213 253	(231 160)	-	-	61 113	-	61 113		
	5423	за 2021г.	92 600	-	92 600	301 617	(315 197)	-	3 921	79 020	-	79 020		
Товары и готовая продукция отпущенные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	129 589	(129 589)	-	-	-	-	-		
	5426	за 2021г.	-	-	-	154 464	(154 464)	-	-	-	-	-		
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат	возвращение резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 3	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 4	за 2022г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	552 4	за 2021г.	330	-	-	-	(307)	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Прочая	552 5	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	550 0	за 2022г.	180 718	(19 176)	6 996	-	(75 454)	-	(281)	15	223	112 217	(18 895)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	553 0	за 2021г.	192 158	(19 176)	106 825	-	(119 614)	-	-	1 202	147	180 718	(19 176)		
	551 1	за 2022г.	168 283	(19 043)	5 855	-	(71 717)	-	(281)	-	-	102 140	(18 763)		

Расчеты с покупателями и заказчиками	553	за 2021г.	186 082	(19 043)	98 952	(116 762)	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		168 272	(19 043)
							учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		
Авансы выданные	551	за 2022г.	2 409	(132)	193	(2 024)	-	-	-	-	578	(132)
	553	за 2021г.	1 178	(132)	2 001	(770)	-	-	-	-	2 409	(132)
Прочая	551	за 2022г.	10 025	-	948	(1 712)	-	-	15	223	9 499	-
	553	за 2021г.	4 897	-	5 872	(2 093)	-	-	1 202	147	10 025	-
	551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550	за 2022г.	180 718	(19 176)	6 996	(75 454)	-	(281)	X	15	112 217	(18 895)
	552	за 2021г.	192 158	(19 176)	106 825	(119 614)	-	-	X	1 202	180 718	(19 176)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской кредиторской задолженности	перевод из дебиторской кредиторской задолженности
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 057	5 481
Расходы на оплату труда	5620	34 381	35 217
Отчисления на социальные нужды	5630	7 254	7 197
Амортизация	5640	85	79
Прочие затраты	5650	84 813	106 489
Итого по элементам	5660	129 590	154 463
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17 907	13 581
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	147 497	168 044

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 701	5 675	(3 964)	-	9 411
в том числе: Резерв на отпусках	5701	7 701	5 674	(3 964)	-	9 411

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5810	16656	95	95
в том числе: Факторинг	5811	16 561	-	-

с.14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.

Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-
		за 2022г.		
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-
		за 2021г.		

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛЕКТРАЛАЙН РУССИЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	71	156	164
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения				
долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	154	92	1 435

Прочие внеоборотные активы	1190		300	442	653
Запасы	1210		61 166	79 463	92 746
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		989	1 126	1 026
Дебиторская задолженность*	1230		93 322	163 128	173 540
Финансовые вложения краткосрочные	1240		-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		13 838	5 776	19 702
Прочие оборотные активы	1260		154	156	157
ИТОГО активы	-		169 994	250 338	289 422
Пассивы					
Заемные средства долгосрочные	1410		-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420		122	138	138
Оценочные обязательства долгосрочные	1430		-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450		-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510		-	-	-
Кредиторская задолженность	1520		43 899	158 417	232 377
Доходы будущих периодов **	1530		-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540		9 411	7 701	5 191

Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	53 432	166 256	237 706	
Стоимость чистых активов	-	116 562	84 082	51 716	

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.



Генеральный директор ООО «Электралайн Руссия»

Федюшкин С.Н.