# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

## ЗАО «Завод» РаспредЭлектрощит»

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Завод»РаспредЭлектрощит».

Юридический почтовый адрес: 141146,Московская обл., Щелковский р-он, пгт. Фряново, ул. Первомайская д.23. ; тел.967-034-11-26.

Дата регистрации: 23 мая 2007 года ОГРН 1075050003137.

ИНН/КПП 5050063887/505001001

Уставный капитал общества составляет 10 000 ( десять тысяч) рублей.

Основным видом деятельности ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» в 2023 году является:

Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры(ОКВЭД 27.12).

Среднегодовая численность работающих в ЗАО«Завод»РаспредЭлектрощит» в 2023 году составила 41 человек.

ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» не является малым предприятием. Доля учредителей – юридических лиц в Уставном капитале составляет 100%.

ООО «Фряновский завод электрических аппаратов» ИНН 5050067352 – 50%;

Здраевский Дмитрий Александрович ИНН 771900585710 – 50%

Конечным бенефициаром является гражданин РФ Здраевский Дмитрий Александрович.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет генеральный директор. Генеральный директор избирается Собранием Участников сроком на 2 года. Протокол №19-ог от 30 марта 2022г.. в должности генерального директора с 01 апреля 2022 года утвержден гражданин РФ Никишин Олег Вячеславович.

Вознаграждение управленческого персонала за 2023г. составило 5 011,0 тыс. руб., включающее в себя оплату труда по окладу, премии и т.п. В состав управленческого персонала входит генеральный директор и его заместитель.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением.

По имеющимся на балансе Организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023г. не создавался.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей)бухгалтерской отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Существенные изменения в Учетной политике для целей налогообложения и бухгалтерского учета в 2023 году проводились согласно законодательства РФ.(ФСБУ5/2019 «Запасы» ,утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019г.№180н.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД**

## ЗАО «Завод» РаспредЭлектрощит»

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Завод»РаспредЭлектрощит».

Юридический почтовый адрес: 141146,Московская обл., Щелковский р-он, пгт. Фряново, ул. Первомайская д.23. ; тел.967-034-11-26.

Дата регистрации: 23 мая 2007 года ОГРН 1075050003137.

ИНН/КПП 5050063887/505001001

Уставный капитал общества составляет 10 000 ( десять тысяч) рублей.

Основным видом деятельности ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» в 2023 году является:

Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры(ОКВЭД 27.12).

Среднегодовая численность работающих в ЗАО«Завод»РаспредЭлектрощит» в 2022 году составила 41 человек.

ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» не является малым предприятием. Доля учредителей – юридических лиц в Уставном капитале составляет 100%.

ООО «Фряновский завод электрических аппаратов» ИНН 5050067352 – 50%;

Здраевский Дмитрий Александрович ИНН 771900585710 – 50%

Конечным бенефициаром является гражданин РФ Здраевский Дмитрий Александрович.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет генеральный директор. Генеральный директор избирается Собранием Участников сроком на 2 года. Протокол №19-ог от 30 марта 2022г.. в должности генерального директора с 01 апреля 2022 года утвержден гражданин РФ Никишин Олег Вячеславович.

Вознаграждение управленческого персонала за 2023г. составило 5 011,0 тыс. руб., включающее в себя оплату труда по окладу, премии и т.п. В состав управленческого персонала входит генеральный директор и его заместитель.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением.

По имеющимся на балансе Организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023г. не создавался.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей)бухгалтерской отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Существенные изменения в Учетной политике для целей налогообложения и бухгалтерского учета в 2023 году проводились согласно законодательства РФ.(ФСБУ5/2019 «Запасы» ,утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019г.№180н.

Изменения в связи с началом применения данного стандарта в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются перспективно.)

Внесены изменения в учетную политику на 2023 год , в связи с применением с 2023 года новых федеральных стандартов бухгалтерского учета:

ФСБУ6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина от 17.09.2020г.№ 204н;

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018г.№ 208н.

Основные положения учетной политики Общества на 2023 год:

1. Исчислением налогов и сборов осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемая главным бухгалтером.
2. Для целей признания доходов и расходов используется метод начисления. Начисление амортизации Основных средств начисляется линейным методом
3. В составе прямых расходов учитываются материалы, приобретенные для выполнения работ.
4. При списании сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, при списании покупных товаров применяется метод оценки по средней стоимости.
5. Ежемесячное отчисление на создание резерва по отпускам.

## 6. Расчет (смета) предельной суммы и ежемесячного процента отчислений в резерв на оплату отпусков на 2023 г.

| № строки | Показатель | Значение |
|---|---|---|
| | Предполагаемая сумма отпускных за год | 2 000 000руб |
| | Взносы на обязательное социальное страхование (ОПС, ОМС, страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством) с предполагаемой суммы отпускных за год | 600 000руб. |
| | Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с предполагаемой суммы отпускных за год | 14 000руб. |
| | **Предельная сумма отчислений в резерв (предполагаемая** сумма **отпускных за год с учетом страховых взносов) (стр. 1 + стр. 2 + стр.** 3) | 2 614 000руб. |
| | Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год (без учета отпускных) | 25 100 000руб. |
| | Взносы на обязательное социальное страхование (ОПС, ОМС, страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством) с предполагаемой суммы расходов на оплату труда за год | 7 530 000руб. |
| | Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с предполагаемой суммы расходов на оплату труда за год | 175 700руб. |
| | Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год с учетом страховых взносов (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7) | 32 805 700руб. |
| | **Ежемесячный процент отчислений в резерв ((стр.** 4 **/ стр.** 8) **х 100%)** | 10,0% |

8.Создания резерва по сомнительным долгам.

(Согласно правилам, установленным НК РФ, имеющаяся у организации дебиторская задолженность может быть признана сомнительной при выполнении следующих условий (ст. 266 НК РФ):

- задолженность возникла в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг);
- она не погашена в сроки, установленные договором,
- и не обеспечена соответствующими гарантиями (то есть не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией).

При одновременном наступлении перечисленных обстоятельств дебиторская задолженность признается сомнительной.

Резерв по сомнительным долгам формируется ежеквартально (п. 3 ст. 266 НК).

Для создания резерва по сомнительной задолженности:

- на последний день квартала анализируется дебиторская задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг);
- определяется срок задержки платежей по сомнительным долгам. Отсчитывать его нужно с той же даты, что и срок исковой давности;
- рассчитывается размер резервирования сумм по каждой задолженности исходя из сроков задержки платежей:

  - по задержкам со сроком менее 45 дней отчисления в резерв равны 0;
  - по задержкам со сроком от 45 до 90 дней (включительно) отчисления в резерв равны 50% от суммы задолженности;
  -по задержкам со сроком более 90 дней отчисления в резерв равны 100% от суммы задолженности.

В ЗАО «Завод» РаспредЭлектрощит» резерв по сомнительным долгам в 2023 году не формировался.

В ЗАО «Завод» РаспредЭлектрощит» резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Результаты проверки малооборачивающихся запасов на предмет обесценения в целях создания резерва 2023г.

| № п/п | Наименование позиции, находившейся без движения более 1 года | Балансовая Стоимость 1 штуки (руб.) | Рыночная Стоимость 1 штуки (руб.) | Источник информации о рыночных ценах | Превышение Балансовой ,стоимости над рыночной (обесценение) | Количество ТМЦ, Которые обесценились(шт.) | Величина Необходимого Резерва (руб.) | Справка |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 08607-Основная рама,Ш=650+150мм,Г=600мм | 10458,26 | 45202,00 | www.DigitalTeX.ru | -34743,74 | 4 | -138974,96 | |
| 2 | LV430670-3П3Т Автоматический выключатель TM160DNSX160H | 11661.90 | 122000.00 | WWW.etm.ru | -110338.10 | 15 | -1655071.50 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 3 | 29003200,SIDER Рубильник с видимым разрывом 3x2000A F | 50000,00 | 111395,82 | www.entel-spb.ru | -61395,82 | 2 | -122792,64 | Данный товар не поставляется снят с производства последняя цена 2019 года. |
| 4 | 98018022-Выключатель нагрузки (Рубильник) ISERE 18001 | 56575.71 | 160000.00 | meselectro.ru;sovok.ru | -103424.29 | 1 | -103424,29 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 5 | GCR NT SD-Выключатель нагрузки NW20HA3PEF | 131775.00 | 658935,00 | Scheider-store.ru | -527160,00 | 2 | -1054320,00 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 6 | GCR_NW_CB Автом.выключатель NW40H13HPMDOS.OE | 375240,00 | 1568242,43 | Rubilnik.ru;scheider-store.ru | -1193002,43 | 4 | -4772009,72 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектую |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | щих от стран ЕС прекращена |
| 7 | NW16N000038-10082012 Авт. выкл. | 177423,73 | 354388.19 | Scheider.ru;Rospolus.ru | -176964,46 | 2 | -353928,92 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 8 | GCR_NW_CB Автом.Выключатель NW20H13PEF 5.0A | 166419,00 | 1190700.00 | Scheider-store.ru | -940390,12 | 6 | -5642340,72 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 9 | Masterpact NT16H1-Micrologic5E автоматический выключатель стационарный | 131338,98 | 827955,60 | Scheider.-store.ru | -696616,62 | 1 | -696616,62 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 10 | Выключатель автоматический Протон 25В 2000А 3Р, Icu-65kA(H),ВА 50-45 | 153728,45 | 253773.00 | energo24.ru, | -100044,55 | 2 | -295683,10 | |
| 11 | Выключатель | 32000,00 | 16840 | meselectr | -136400,00 | 1 | -136400,00 | В связи |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | нагрузки (рубль) ISERE 2400A | | 0,00 | o.ru | | | | геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 12 | ЕСКМ1250D00S (СКМ3Р1250 Рубильник перекид 1-00-11) | 86598,30 | 87406,00 | Clint-electric.ru | -807,70 | 2 | -1615,40 | Данный товар не поставляется снят с производства последняя цена 2019 года. |
| 13 | ЕСКМ20003000V(CMV-33-2000 Рубильник перекидной 3-полюсный 2000А) | 127901,45 | 147302,00 | WWW.etm.ru | -19130,55 | 5 | -95652,75 | Данный товар не поставляется снят с производства последняя цена 2019 года. |
| 14 | Микропроцессорный расцепитель для Metasol ACB типа AC 6 | 21504,92 | 63636.00 | lavtomatica.ru | -42131,08 | 1 | -42131,08 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена |
| 15 | Предохранитель-выкл.-разъед.LTL4A-3X/9/1250 | 26666,77 | 98742,00 | elsnab.ru, euro-avtomatika.ru | -72075,23 | 2 | -144150,46 | В связи геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектую |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | щих от стран ЕС прекращена |
| 16 | Установка компенации реактивной мощности КРМ-0,4-20-5 УЗ | 21855,93 | 32540,00 | www.elektroportal.com | -10648,07 | 3 | -32052,21 | |

**В связи с геополитическими изменениями в стране (введением санкций в отношении РФ) поставка комплектующих от стран ЕС прекращена**

Выручка без налога на добавленную стоимость по видам деятельности в 2023 году составила **195 930,4** тыс. рублей и включает в себя:

-Доходы от реализации продукции – 195 793,9тыс.руб. – **стр.2110** форма №2
-Доходы от продажи товаров – 136,5 тыс.руб. – **стр.2340** форма №2

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг с учетом общехозяйственных затрат транспортных услуг за 2023год. составила: **187 623,9** тыс.рублей и включает в себя:

Расходы производства продукции – 152 999,1 тыс.руб.,**стр.2120** форма №2
Расходы по прочему имуществу (товар) – 533,3 тыс.руб.**стр.2350** форма №2
Транспортные расходы 142,9 тыс.руб.**стр.2210** форма №2
Общехозяйственные расходы - 33 948,6 тыс.руб. **стр.2220** форма №2

Общехозяйственные расходы за 2023 год

Тыс. руб

| Показатель | Код | Сумма расхода |
|---|---|---|
| Аренда помещения | | 9 643,9 |
| Услуги связи, почта | | 542,9 |
| Услуги по ремонту техники | | 138,3 |
| Программное обеспечение | | 674,7 |
| Зарплата АУП | | 17 672,9 |
| Страховые взносы | | 3 194,3 |
| Услуги по аудиторской проверке | | 55,9 |
| Услуги по оформлению документов | | 300,0 |
| Амортизация | | 49,8 |
| Расходы по противопожарной безопасности | | 750,0 |
| Материальные расходы | | 732,6 |
| Командировочные расходы | | 192,1 |
| Налог на имущество | | 1,20 |
| Итого | **2220** | **33 948,6** |

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Прочие доходы за 2023 г. включают в себя следующие составляющие

Руб.

| Прочие доходы и расходы | Кредит |
|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| Прочие внереализационные расходы (доходы) (связанные с реализацией прочего имущества) | **стр.2340** форма№2 | 136519,6 |
| **Итого** | **стр.2340** | **136519,6** |

Прочие расходы за 2023 г. включают в себя следующие составляющие:

Руб.

| Прочие доходы и расходы | Дебет | |
|---|---|---|
| Расходы на услуги банков | стр.2350 форма №2. | 128 633,81 |
| Услуги по ведению реестра акционеров | стр.2350 форма №2 | 142 065,00 |
| Материальная помощь на погребение, рождения ребенка ,к юбилейным датам. | стр.2350 форма №2 | 156 286,05 |
| Прочие внереализационные расходы (расходы)(списание дебиторской задолженности) | стр.2350 форма№2. | 7 219,80 |
| Расходы связанные с реализацией прочего имущества | стр.2350 форма № 2. | 99 107,92 |
| **того** | **стр.2350** | **533 312,58** |

Условный расход по налогу на прибыль – 2 372,9 тыс.руб.,
Условный доход по налогу на прибыль – (711,6) тыс.руб.,)
Прибыль за 2023 год. –8 306 508,81 руб.*20%=1 661 301,76 руб.,
Налог на прибыль за 2023 году составил **1 727 820-00** рублей. **стр.2411** форма №2

**Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности:**

Нематериальных активов на балансе предприятия нет.

ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» не реализует подакцизные товары, а также не является плательщиком налога на землю, на водные ресурсы и на игорный бизнес.

Оценочные обязательства в виде Резервов предстоящих расходов ведутся на синтетическом счёте 96, и представляют суммы отпускных выплат в пользу сотрудников.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты предприятия (события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2023 г. отсутствовали.

**Код. 1230** Дебиторская задолженность – 19 881,0 тыс. руб. в т.ч.:

- авансы выданные – 901,0 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 17 686,0 тыс. руб.
- платежи в бюджет – 1294,0 тыс. руб.

| | | |
|---|---|---|
| Прочие внереализационные расходы (доходы) (связанные с реализацией прочего имущества) | **стр.2340** форма№2 | 136519,6 |
| **Итого** | **стр.2340** | **136519,6** |

Прочие расходы за 2023 г. включают в себя следующие составляющие:

Руб.

| Прочие доходы и расходы | Дебет | |
|---|---|---|
| Расходы на услуги банков | стр.2350 форма №2. | 128 633,81 |
| Услуги по ведению реестра акционеров | стр.2350 форма №2 | 142 065,00 |
| Материальная помощь на погребение, рождения ребенка ,к юбилейным датам. | стр.2350 форма №2 | 156 286,05 |
| Прочие внереализационные расходы (расходы)(списание дебиторской задолженности) | стр.2350 форма№2. | 7 219,80 |
| Расходы связанные с реализацией прочего имущества | стр.2350 форма № 2. | 99 107,92 |
| **того** | **стр.2350** | **533 312,58** |

Условный расход по налогу на прибыль – 2 372,9 тыс.руб.,
Условный доход по налогу на прибыль – (711,6) тыс.руб.,)
Прибыль за 2023 год. –8 306 508,81 руб.,*20%=1 661 301,76 руб.,
Налог на прибыль за 2023 году составил **1 727 820-00** рублей. **стр.2411** форма №2

**Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности:**

Нематериальных активов на балансе предприятия нет.

ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» не реализует подакцизные товары, а также не является плательщиком налога на землю, на водные ресурсы и на игорный бизнес.

Оценочные обязательства в виде Резервов предстоящих расходов ведутся на синтетическом счёте 96, и представляют суммы отпускных выплат в пользу сотрудников.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты предприятия (события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2023 г. отсутствовали.

**Код. 1230** Дебиторская задолженность – 19 881,0 тыс. руб. в т.ч.:

- авансы выданные – 901,0 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 17 686,0 тыс. руб.
- платежи в бюджет – 1294,0 тыс. руб.

Наиболее существенными являются следующие дебиторы: **стр.1230** форма № 1

| № п/п | Наименование дебитора | Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.) | % к общей сумме дебиторской задолженности |
|---|---|---|---|
| 1 | ООО «ЭЗОИС» | 15 160,70 | 76,3% |
| 2 | ООО «Энергостройкомплекс» | 2 105,9 | 10,6% |
| 3 | ООО «БалЭнергоМаш» | 416,5 | 2,1% |
| 4 | ООО «Волгаэлектрогрупп» | 697,6 | 3,5% |
| 2. | Прочие дебиторы | 1 500,3 | 7,5% |
| | **Итого:** | **19 881** | 100 % |

ЗАО «Завод» РаспредЭлектрощит» не располагает денежными эквивалентами так, как нет открытых депозитов до востребования в кредитных организациях, нет финансовых вложений для перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило ,в течение трех месяцев).
ЗАО «Завод»РаспредЭлектрощит» располагает денежными средствами по состоянию на конец отчетного периода отражаются по **стр.1250**.

**Код 1250**. Денежные средства – 185 тыс.руб.
- поступления всего : 238 405 тыс.руб.,**стр.4110 в.ч.**
  от продажи продукции, товаров, работ и услуг - 236 642 тыс.руб.,
  прочие поступления – 1 763,0 тыс.руб.,

платежи – всего: (234 271) тыс.рубю,**стр.4120 в.ч.**
  поставщикам за сырье,материалы,работы – (178 568) тыс. руб.,
  оплата труда + налоги от з/пл. – (41 420) тыс.руб.,
  налог на прибыль – (2 421) тыс.руб.,
  возмещение ФСС - (170) тыс.руб,
  оплата НДС – (11 240) тыс.руб.,
  иных налогов и сборов – (37) тыс.руб.,
  прочие платежи – (415) тыс.руб.,

платежи – (4 804) тыс.руб.,**стр.4320 в.ч.**
  услуги банка – (129) тыс.руб.,
  выплата дивидендов – (4 675) тыс.руб.,

**Код 1260** Прочие оборотные активы -139 тыс. руб. в т. ч.
- расходы будущих периодов - 139 тыс. руб.

**Код. 1520** Кредиторская задолженность – 42 825 тыс. руб., в т.ч.
- расчеты с поставщиками – 35 350,0 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам - 6 372,4 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда - 976,3 тыс.руб.
- авансы полученные -126,3 тыс.руб.

Наиболее существенными являются следующие кредиторы: **стр. 1520** форма № 1

| № п/п | Наименование кредитора | Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.) | % к общей сумме кредиторской задолженности |
|---|---|---|---|
| 1. | ООО «ФЗЭА» | 16 647,6 | 38,9% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2. | ООО «ИТЦСР» | 5 646,6 | 14,0% |
| 3 | ООО «ФЗЭИ» | 4 318,0 | 10,1% |
| 4 | ООО «ЭСТН» | 2 069,1 | 4,8% |
| 5 | ООО «ТД «Электротехмонтаж» | 2 741,2 | 6,4% |
| 6. | ООО «ТД Эксперт-Кабель» | 1 223,9 | 2,9% |
| 7 | ООО «Элком» | 632,7 | 1,5% |
| 8. | ООО «МТ-Холдинг» | 483,1 | 1,3% |
| 9 | ООО «Промышленные решения» | 399,1 | 1,0 |
| 9. | Прочие кредиторы + налоги | 8 663,7 | 20,1% |
| | **Итого:** | **42 825,0** | 100 % |

Остаточная стоимость основных средств на конец отчётного года -2 220,0 тыс. руб. – **стр.1150** форма №1.Процент износа основных средств на конец 2022 г. составляет -76,6 **%.** За отчетный период обновление (модернизации, реконструкции) основных фондов не было.

Список аффилированных лиц на 31.12.2023г.:

| № п/п | Наименование лица, являющегося связанной стороной | Основания для признания связанной стороной | Вид операций | объем операций каждого вида | условия и форма осуществления расчетов по операциям | Сальдо расчетов н 31.12.2022г (тыс.руб.) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | тыс.руб. | | Дебет | Кредит |
| 1 | ООО «**ФЗЭА**»<br><br>Генеральный директор Здраевский Дмитрий Александрович | 1) владеет 50% акций Общества,<br>2) участник группы, в которую входит Общество | **закупки** продукции у Общества<br><br>**поставка ТМЦ** для Общества<br><br>услуги по сдаче имущества в аренду | **109,4**<br><br>**2,6**<br><br>**777,6** | рыночные цены, частичная предоплата,<br><br>безналичный расчет | | **16 647,6** |
| 2 | ООО « **ФЗЭИ**» | участник группы, в которую входит Общество | услуги по сдаче имущества в аренду Обществу | **9 630,0** | рыночные цены, частичная предоплата, безналичный расчет | 0 | **4 318,0** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | ООО «**ЭЗОИС**» | участник группы, в которую входит Общество | закупки продукции у Общества<br><br>**Поставка ТМЦ** в Обществу | **180 550,3**<br><br>**0,0** | рыночные цены, частичная предоплата, безналичный расчет | **15 160,7** | |
| 4 | ИП Здраевский Дмитрий Александрович | Участник группы ,в которую входит Общество | Услуги по сдаче имущества в аренду Обществу | **970,9** | рыночные цены, частичная предоплата, безналичный расчет | | **318,9** |
| 5 | ЗАО **«Завод» Электромет»** | участник группы, в которую входит Общество | поставка ТМЦ для Общества<br><br>закупки продукции у Общества | **8 674,5**<br><br>**2 692,3** | рыночные цены, частичная предоплата, безналичный расчет | | **219,0** |
| | **Никишин Олег Вячеславович** | единоличный исполнительный орган Общества | операций не было | операций не было | операций не было | х | х |

На 31.12.2023г. у организации находится в аренде нежилое помещение площадью 534,6 кв.м., для размещения офиса.

На 31.12.2023г. у организации находится в аренде нежилое помещение площадью 812,15 кв.м, для размещения производства.

На 31.12.2023г. у организации находится в аренде транспортное средство автомобиль легковой: MAZDA CX-9.

У организации имеется транспортное средство : Электропогрузчик NICHIYUFB15. Оборудование : Пробивной штамп HSBL 160 «цифровой» 40800,Пробивной штамп HSBL160 «цифровой» NOVOPRESS, станок для гибки и перфорации токоведущих шин.

Дочерних обществ ЗАО «Завод» РаспредЭлектрощит» не имеет.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками , Обществом не совершались.

Корректировка данных предшествующего отчетного периода (2022года) не производилась.

В соответствии с российскими нормативными документами по бухгалтерскому учету информация о рисках организации подлежит раскрытию в составе бухгалтерской (финансовой)отчетности :

- рыночные риски, связанные с неблагоприятными для организации с течением рыночных обстоятельств, да, есть увеличение закупочных цен у поставщиков на комплектующие, в связи с повышением цен на сырье(черный металл – 100%, цветной металл 90%);

- технологический риск ,связанный большими временными затратами на подготовительные работы (закупка комплектующих с большим сроком поставки, всвязи с нарушением процесса логистики у поставщиков, согласование и подготовка проектной документации заказчиками.)

- риска ликвидности не было;

- крединых рисков не было.;

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества отсутствуют.

Генеральный директор О.В. Никишин
М. П.
12.03.2024г.