

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Механобр-Инвест"

(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	6 621	7 005	3 694
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	351	311	50
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	83	227	1 468
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 000	4 000	1 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	896	1 290	2 210
Прочие оборотные активы	1260	55	62	106
ИТОГО активы	-	13 007	12 895	8 528
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	528	587	11
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	4 069	3 653	2 453
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	4 598	4 240	2 464
Стоимость чистых активов	-	8 409	8 655	6 063

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

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	4 157	2 848	7 005
Итого по разделу I	1100	4 157	2 848	7 005
БАЛАНС	1600	10 047	2 848	12 895
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 256	2 278	8 534
Итого по разделу III	1300	6 377	2 278	8 655
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	17	570	587
Итого по разделу IV	1400	17	570	587
БАЛАНС	1700	10 047	2 848	12 895

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	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.	-	542	(542)	-	
Видеодомофонная система (корп.Е)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	
	5242	за 2022г.	-	101	(101)	-	
Система обогрева водостоков кровли (западная сторона корп.Е)	5252	за 2021г.	-	399	(399)	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

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	-	-	-
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	3 321	3 321	3 321
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Соколов Андрей Иванович
(расшифровка подписи)



10 марта 2023 г.

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	4 000	-	64 600	(63 600)	-	-	366	-	-	5 000	-
в том числе:	5315	за 2021г.	1 000	-	45 600	(42 600)	-	-	145	-	-	4 000	-
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	4 000	-	64 600	(63 600)	-	-	366	-	-	5 000	-
	5310	за 2021г.	1 000	-	45 600	(42 600)	-	-	145	-	-	4 000	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
 Соколов Андрей Иванович
 (расшифровка подписи)

(подпись)

10 марта 2023 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Сokolov Андрей Иванович
(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

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 в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 653	1 315	-	(899)	-	X	X	4 069
	5580	за 2021г.	2 453	2 041	1	(895)	-	X	X	3 653
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	674	311	-	(322)	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	434	407	-	(167)	-	-	-	663
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 746	561	-	(577)	-	-	-	674
	5582	за 2021г.	1 057	1 403	-	(715)	-	-	-	1 730
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 233	443	-	-	-	-	-	1 746
	5583	за 2021г.	950	231	-	(3)	-	-	-	1 676
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	1	-	-	54	-	1 233
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	11	-	-	(11)	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 653	1 315	-	(899)	-	X	X	4 069
	5570	за 2021г.	2 453	2 041	1	(895)	-	X	X	3 653

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) _____
 Соколов Андрей Иванович
 (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «Механобр-Инвест» за 2022 год

Бухгалтерская отчетность сформирована из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402 –ФЗ

1. Общие сведения

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Механобр-Инвест»
Сокращенное наименование ООО «Механобр-Инвест»

Юридический адрес: 199106, Санкт-Петербург г, 22-Я В.О линия, дом № 3, корпус 5, помещение 1Н.

Среднесписочная численность работников компании составила- 5 чел.

Общество осуществляет свою деятельность в течение 2022 года только на территории Субъекта Российской Федерации: г. Санкт-Петербург.

Основным видом деятельности общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Обособленные подразделения Общества

Общество не имеет обособленных подразделений.

3. Информация о членах органов управления и контроля Общества

Структура органов управления Общества в соответствии с Уставом Общества и ФЗ «Об акционерных обществах» включает в себя:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

4. Единоличный исполнительный орган

Приостановлены полномочия управляющей компании с 28.02.2022 г. и образован единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, в лице Соколова Андрея Ивановича, сроком с 01.03.2022 г. до 28.02.2025 г. (Протокол СД №2-2022 от 28.02.2022 г.).

5. Совет директоров Общества

В состав Совета директоров Общества с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года, утвержденный решением годового Общего собрания участников (Протокол ООСУ №11 от 28.04.2022 года), входили:

1. Арсентьев Андрей Васильевич
2. Арсентьев Василий Александрович
3. Березова Елизавета Леонидовна
4. Гуз Ирина Ивановна
5. Соколов Андрей Иванович

6. Сведения о начислениях и выплатах вознаграждения членам Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2022

В течение 2022 года членам Совета директоров выплачено вознаграждение – 1870 тыс. руб.

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельностью Общества в 2022 году годовым общим собранием акционеров, в соответствии с Уставом Общества, была избрана ревизионная комиссия (Протокол ООСУ №11 от 28.04.2022 года) в составе:

1. Таранникова Нина Леонидовна
2. Храпова Ольга Александровна

7. Сведения о начислениях и выплатах вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2022

Членам Ревизионной комиссии за плановую проверку в 2022 году вознаграждение не начислялось.

8. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет Общества велся в соответствии с законодательством Российской Федерации, Учетной политикой Общества.

8.1. Организация учетного процесса

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется Бухгалтерией ООО «Механобр Сервис» по договору на услуги аутсерсинга.

Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием программного продукта 1С:Предприятие 8.3 по журнально-ордерной форме счетоводства.

8.2. Формы первичных документов и правила документооборота

Все совершаемые Обществом факты хозяйственной жизни оформляются оправдательными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества.

8.3. Инвентаризация

Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества и оформление ее результатов осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в год перед составлением годовой отчетности.

Инвентаризация проводится Обществом в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

8.4. Бухгалтерская отчетность и регистры бухгалтерского учета

Функциональной валютой бухгалтерской отчетности Общества является российский рубль. Бухгалтерская отчетность Общества составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках.

Обществом не составляется промежуточная бухгалтерская отчетность в составе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

8.5. Раскрытие информации о применяемых методах учетной политики

- порядок признания выручки организацией - метод начисления;
- порядок признания коммерческих и управленческих расходов - в полной сумме расходов, признанных в данном отчетном периоде;
- способ списания расходов будущих периодов - равными частями;
- способы оценки материально-производственных запасов – по средней себестоимости по группе (виду) запасов;
- способы начисления амортизации по ОС - линейный;

8.6. Переход на новые ФСБУ в БФО 2022

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

ФСБУ 6/2020 "Основные средства" применяется, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Порядок перехода - альтернативный. Лимит отнесения активов к ОС устанавливается 100 тыс. руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Организация не применяет данный Стандарт в отношении активов, характеризующихся признаками ОС, но имеющих стоимость ниже лимита, при этом обеспечивается количественный учет данных активов. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью таких активов, не отнесенных в состав ОС, активы принимаются на забалансовый учет (счет МЦ04).

9. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

Основные средства

На начало 2022 года был произведен альтернативный переход на использование ФСБУ 6/2020. На 31.12.2021 года были пересмотрены элементы амортизации основных средств, оценена ликвидационная стоимость, где это необходимо, пересмотрен срок полезного использования ряда активов и списаны одновременно объекты, не отвечающие более критериям основных средств.

По результатам перехода на ФСБУ 6/2020 было переведено из состава основных средств в состав малоценных объектов, учитываемых на забалансовом счете «МЦ 04» 4 объекта с суммарной остаточной стоимостью 35 тыс.руб. Списание было произведено с уменьшением чистой прибыли на данную сумму.

Также произошел пересмотр элементов амортизации «ожидаемый полезный срок использования» и «ликвидационная стоимость» по 8 объектам основных средств. В связи с увеличением ожидаемого полезного срока и с наличием ликвидационной стоимости по состоянию на 31.12.2021 года по данным объектам снизилась накопленная амортизация и соответственно увеличилась остаточная стоимость на 2883 тыс.руб. Увеличение стоимости актива проведено с увеличением чистой прибыли на такую же сумму.

Так как пересмотру подлежал только бухгалтерский учет основных средств, возникли временные разницы в амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом. Суммарно отложенное налоговое обязательство возросло на 570 тыс. руб.

Вследствие этого перехода изменилась балансовая сумма актива «основные средства» по состоянию на 31.12.2021 г.

В балансе за 2021 год эта сумма составляла 4 157 тыс. руб. После пересчета (переход на ФСБУ 6/2020) в бухгалтерском балансе за 2022 год сумма по статье «основные средства» по состоянию на 31.12.2021 года составила 7 005 тыс. руб.

В результате применения положений ФСБУ 6/2020 остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 увеличилась на 2848 тыс. руб., на ту же сумму увеличилась валюта баланса.

Таблица изменений актив баланса:

Наименование показателя	код	На 31.12.2021 до изменения	На 31.12.2021 после изменения
Основные средства	1150	4 157	7 005
Итого по разделу I	1100	4 157	7 005
Баланс	1600	10 047	12 895

Таким образом на начало 2022 года остаточная стоимость основных средств – 7 005 тыс. руб., на конец – 6 621 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел 2 «Основные средства».

Общество владеет на праве собственности 2 земельными участками; 2 зданиями, 1 легковым автомобилем.

Запасы

На 31.12.2022 стоимость оборотных активов по разделу «Запасы» составляет сумму в размере 311 тыс. руб.

Основную долю запасов составляют материалы.

Сведения о запасах отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице (Форма Пояснения 4. Запасы).

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01 января 2022 года составила 227 тыс. руб.

По отношению к началу года дебиторская задолженность уменьшилась на 63,44%, что в стоимостном выражении составляет 144 тыс. руб. и на 31.12.2022 составила 83 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице. (Форма Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность).

Денежные средства

Денежные средства, представленные в бухгалтерском балансе, имеют следующую структуру:

№ п/п	Наименование	По состоянию на 01.01.2022	По состоянию на 31.12.2022
1	Денежные средства на расчетных счетах банка	1290	896
2	Денежные средства на специальных счетах банка	4000	5000
3	Кассы	-	-
4	Переводы в пути	-	-

Прочие оборотные активы

Сумма прочих оборотных активов на конец отчетного периода составила 55 тыс. руб.

Основной долей прочих оборотных активов, отраженных в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока действия договоров, являются разовые платежи за предоставление права использования программного обеспечения, страхования имущества.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества сформирован согласно требованиям действующего законодательства, его величина составляет 105 тыс. руб. Изменений уставного капитала в 2022 году не происходило.

Нераспределенная прибыль

По строке «нераспределенная прибыль» была произведена корректировка на дату 31.12.2021 года в связи с альтернативным переходом на ФСБУ6/2020 в межрасчетный период на начало 2022 года.

Таблица изменений пассив баланса:

Наименование показателя	код строки	На 31.12.2021 до изменения	На 31.12.2021 после изменения
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 256	8 534
Итого по разделу III	1300	6 377	8 655
Отложенные налоговые обязательства	1430	17	587
Итого по разделу IV	1400	17	587
Баланс	1700	10 047	12 895

Нераспределенная прибыль при применении положений ФСБУ 6/2020 на 31.12.2022: (при пересчете остаточной стоимости основных средств и накопленной амортизации) увеличилась на 2 278 тыс.руб., отложенные налоговые обязательства, сформированные из-за разницы в суммах амортизации активов в бухгалтерском и налоговом учете, увеличились на 570 тыс.руб. Всего валюта баланса возросла на 2 848 тыс.руб. и составила 12 895 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 01 января 2022 года составила 3653 тыс. руб.

По отношению к началу года кредиторская задолженность увеличилась на 11,38%, что в стоимостном выражении составляет 416 тыс.руб. и на 31.12.2022 г. составила 4069 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах. (Форма Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность).

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства не формируются, т.к. Общество является субъектом малого предпринимательства и вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, и как следствие не обязано формировать оценочные обязательства, согласно ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденному Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Резерв по сомнительным долгам

Учетной политикой Общества предусмотрено формирование резерва по сомнительным долгам, т.е. дебиторской задолженности за оказанные услуги, которая не будет погашена в установленный договором срок и не обеспечена соответствующими гарантиями.

На конец отчетного периода резерв по сомнительным долгам равен нулю, т.к. на 31.12.2022г. отсутствует дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка (нетто) от продажи продукции, товаров, работ услуг, за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей составила за отчетный период 26594 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года 22799 тыс. руб., или +16,64 % к прошлому году.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за 2022 год составила 10640 тыс. руб., за 2021 год себестоимость составляла 10559 тыс. руб. или +0,77% к прошлому году.

Валовая прибыль (убыток) за 2022 год составила 15954 тыс. руб., за 2021 год прибыль (убыток) составляла 12240 тыс. руб., + 30,34 % к прошлому году.

Управленческие расходы за 2022 год составили 4763 тыс. руб., -24,78 % к прошлому году.

Прибыль (убыток) от продаж составила 11191 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года прибыль (убыток) от продаж составлял 5908 тыс. руб., +89,42% к прошлому году.

Прочие доходы и расходы и их динамика

Прочие доходы 39 тыс. руб.

Прочие расходы 3050 тыс. руб.

Постоянные разницы по счету 91 «Прочие доходы/расходы 2022 года».

№п/п	Наименование	2022 год	ПНО/ПНА
Строка 23400 Прочие (внереализационные) доходы			
1	Не принимаемые доходы	39	
1.1	Резерв по сомнительным долгам в т.ч.	5	
2	Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	5	
	Итого	34	
Строка 23500 Прочие (внереализационные) расходы			
1	Не принимаемые расходы	3050	
1.1	Резерв по сомнительным долгам в т.ч.	1877	
1.2	Вознаграждение членам совета директоров в т.ч.	5	
1.3	Прочие не принимаемые в т.ч.	1870	374
	Итого не принимаемые расходы	2	
2	Расходы на услуги банков	1877	
3	Налоги и сборы	55	
	Итого доходы	1118	
	Итого расходы	39	
		3050	

Чистая прибыль отчетного периода составила 6 444 тыс. руб.

10. Раскрытие информации по связанным сторонам

10.1. Аффилированные лица Общества

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	АО «Институт Механобр» ИНН 7801013075	199106 г Санкт-Петербург, линия 22-я В.О, 3 / 7	принадлежат к одной группе лиц	02.04.2019г.	0%
2	ООО «Механобр Сервис» ИНН 7801345666	199106 г Санкт-Петербург, линия 22-я В.О, дом 3, корп.10, оф. 24	принадлежат к одной группе лиц	02.04.2019г.	0%
3	НПК «Механобр-техника» (АО) ИНН 7801002531	199106 г Санкт-Петербург, линия 22-я В.О, 3 / 5	принадлежат к одной группе лиц	02.04.2019г.	0%
4	Арсентьев В.А	Санкт-Петербург, ул. Парадная, дом 3, корп. 2, кв. 152	Лицо является членом совета директоров общества. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % долей в уставном капитале общества.	28.04.2022г. 13.04.2018 г.	41,78%
5	Березова Е.Л.	Санкт-Петербург, Тверская улица, дом 1, квартира 10	Лицо является членом совета директоров общества. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % долей в уставном капитале общества.	28.04.2022 г. 13.04.2018 г.	55,04%
6	Гуз И.И.	Санкт-Петербург, ул. Рихарда Зорге, д.15, кв.207	Лицо является членом совета директоров общества	28.04.2022 г.	0%
7	Соколов А.И.	Санкт-Петербург, ул. Малая Карпатская, д. 23, корп. 1, кв. 146.	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Лицо является членом совета директоров общества	01.03.2022 г. 28.04.2022 г.	0%

10.2. Информация о сделках со связанными сторонами

№ п/п	Полное фирменное наименование (или фамилия, имя, отчество аффилированного лица)	Объем операций за 2022 год в денежном эквиваленте, тыс.руб.	Форма расчетов по договору / (сумма не погашенной задолженности на 31.12.2022, тыс. руб.)
1	НПК «Механобр-техника» (АО) ИНН 7801002531	12473	безналичная/0
2	ООО «Механобр Сервис» ИНН 7801345666	8613	безналичная/466

10.3. Информация о расходах на основной управленческий аппарат

Единоличный исполнительный орган ООО «Механобр-Инвест» - управляющая организация ООО «Механобр Сервис» до 28.02.2022. Размер вознаграждения, начисленного за услуги управления по договору №1 от 30.09.2013, составил 200 тыс. руб. Размер вознаграждения, начисленного за 2022 год генеральному директору Соколову А.И. с 01.03.2022 по 31.12.2022 составляет 104,5 тыс.руб.(в том числе НДФЛ)

11. Иная информация, подлежащая раскрытию

12.1. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Общество не имеет незаконченных судебных разбирательств на 31.12.2022 г.
Судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом, отсутствуют.
Судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком, отсутствуют.
Общество не планирует существенного сокращения или прекращения деятельности в обозримом будущем.

12.2. События после отчетной даты

Отсутствуют события после отчетной даты.

12.3. Влияние начала СВО в 2022 г.

Начало СВО в феврале 2022 г. не оказало негативного влияния на деятельность общества в 2022г. Общество будет следить за развитием событий и соответствующим образом оценивать возможные риски. Руководство считает, что Общество сможет продолжить свою деятельность в обозримом будущем без нарушения принципа непрерывности.

Генеральный директор

Соколов А.И.

Зам. главного бухгалтера

Лупова Е.В.

