



**СОЦИНТЕХ  
ИНСТАЛ**

**Акционерное Общество «Социнтех-Инстал»**

Адрес - 630017, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Бориса Богаткова, дом 104/2, этаж/пом 1/1-7  
ИНН 7721518786, ОГРН 1047796857822  
Контакты: тел. +7(495)9662059  
e-mail: office@socinstal.ru

## ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «СОЦИНТЕХ-ИНСТАЛ»

ЗА 2022 год.

### Содержание.

1. Общие сведения.....	2
2. Учетная политика организации в 2022 году.....	5
2.1. Ведение бухгалтерского учета.....	5
2.2. Ведение налогового учета.....	9
2.3. Изменение в учетной политике на 2022г.....	11
3. Расшифровка существенных показателей финансовой отчетности.....	13
3.1. Расшифровка бухгалтерского баланса.....	13
3.2. Расшифровка отчета о прибылях и убытках.....	18
4. Основные экономические показатели.....	20
5. Информация по связанным сторонам.....	21
6. События после отчетной даты .....	23
7. Условные факты хозяйственной деятельности.....	23
8. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.....	25
9. Прибыль на акцию.....	25
10. Непрерывность деятельности.....	25
11. Информация по отчетным сегментам.....	26
12. Раскрытие информации по распределению дивидендов.....	26

АО «Социнтех-Инстал» является генподрядной организацией, выполнявшей в 2022 года по заказу для операторов сотовой связи проектно-изыскательные, строительномонтажные работы и иные работы по созданию, ремонту, дооборудованию и модернизации базовых станций сотовой связи. Работы и услуги по созданию базовых станций в зависимости от заказа включают в себя поиск площадки под строительство Объекта, оформление разрешительной документации, проведение проектно-изыскательских работ, разработку рабочей и проектной документации и т.п.

### 1. Общие сведения.

Полное наименование организации	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СОЦИНТЕХ-ИНСТАЛ»
Сокращенное наименование организации	АО «СОЦИНТЕХ-ИНСТАЛ»
Местонахождение (адрес)	630017, г. Новосибирск, ул. Бориса Богаткова, дом № 194/2 этаж/пом. 1/1-7
Дата государственной регистрации	10 ноября 2004 года
ОГРН	1047796857822
Способ образования	Создание юридического лица
Размер Уставного капитала организации	12 000 (Двенадцать тысяч) рублей.
Акционеры Общества и количество акций на отчетную дату	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Кониин Сергей Владиславович – 32 штуки обыкновенных акций – 3 200 (Три тысячи двести) рублей в Уставном капитале</li> <li>2. Пьяных Геннадий Львович – 21 штука обыкновенных акций – 3 200 (Три тысячи двести) рублей в Уставном капитале.</li> <li>3. Цыганок Константин Николаевич – 40 штук обыкновенных акций - 4 000 (Четыре тысячи) рублей в Уставном капитале.</li> </ol>

	<p>4. Крапивин Александр Юрьевич – 8 штук обыкновенных акций – 800 (Восемьсот) рублей в Уставном капитале.</p> <p>5. Баранов Эдуард Валерьевич – 8 штук обыкновенных акций – 800 (Восемьсот) рублей в Уставном капитале</p>
<p>Основной вид деятельности в 2021 году</p>	<p>42.22</p> <p>Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями</p>
<p>Среднегодовая численность работающих в 2022г. составляет</p>	<p>112 чел.</p>
<p>Информация о филиалах</p>	<p><b>Филиал «Дальневосточный»</b>, 690018, Приморский край, г. Владивосток, ул. Волховская, д. 25</p> <p><b>Филиал «Поволжский»</b>, 603146 , Нижегородская область, г. Нижний Новгород, проезд Клеверный, д.8</p> <p><b>Филиал «Уральский»</b>, 620062, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Чебышева, д. 4В</p> <p><b>Филиал «Центральный»</b>, 111250, г. Москва, ул. Лефортовский вал, д.24 пом./комн. II/1А</p> <p><b>Филиал «Сибирский»</b>, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Декабристов, д. 247</p>

Сведения о лицензиях	1. 77-Б/05332 от 06.09.2017г. Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений
Исполнительный орган организации	Генеральный директор – Крапивин Александр Юрьевич
Совет директоров	1. Пьяных Геннадий Львович 2. Баранов Эдуард Валерьевич 3. Кониин Сергей Владиславович 4. Щетинина Анна Георгиевна 5. Крапивин Александр Юрьевич
Сведения о держателе реестра акционеров общества	Открытое акционерное общество «РЕЕСТР», ОГРН 1027700047275
Сведения об аудиторской организации	ООО «Аудиторская фирма «МИАЛАУДИТ» 630005, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, дом 64 офис 413

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Общества, либо поставить под сомнение допущение непрерывности Общества в обозримом будущем.

События, имеющие статус чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, в 2022 году отсутствовали, также отсутствовали прекращенные операции.

## 2. Учетная политика.

### 2.1. Ведения бухгалтерского учета в 2022 году.

Бухгалтерская отчетность	Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Правилами ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации.
Основные средства	<p>При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденном приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Лимит признания объектов в соответствии с ФСБУ 6/2020 основными средствами – 100 тыс. руб.</p> <p>Обществом не проводится переоценка основных средств.</p> <p>Балансовая стоимость основных средств отражается по первоначальной стоимости по всем группам основных средств.</p> <p>Амортизация начисляется линейным методом по всем группам основных средств.</p> <p>Проверка элементов амортизации (срок полезного использования, изменение ликвидационной стоимости) осуществлена в процессе проведения годовой инвентаризации. Корректировка элементов амортизации проведена 31.12.2021 года в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.</p> <p>Проверка на обесценение основных средств осуществлена в процессе проведения годовой инвентаризации. Признаков обесценения основных средств</p>

	<p>не установлено Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты (существенность определена в размере 30 % от первоначальной стоимости ремонтируемого объекта) на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Активы стоимостью свыше 100 000 рублей со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, используемые в качестве средств труда и для иных целей.</p>
<p>ОС стоимостью менее 100 000 рублей.</p>	<p>Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов (далее – МПЗ) и списывается на расходы единовременно в момент ввода в эксплуатацию.</p>
<p>Ремонт ОС</p>	<p>Ремонт основных средств отражается путем включения в затраты организации по мере выполнения ремонтных работ.</p>
<p>Оценка МПЗ</p>	<p>МПЗ отражаются по их фактической себестоимости. Отпускаются МПЗ в производство, а также при прочем выбытии, по средней себестоимости.</p>
<p>Создание резерва по сомнительным долгам.</p>	<p>Резерв по сомнительным долгам создавался ежеквартально на основании инвентаризации дебиторской задолженности Заказчиков следующим образом:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 181 до 365 дней</li> </ul>

	<p>(включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов;</p> <p>▶ по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 365 дней - в сумму резерва включается 100 процентов.</p>
Доходы	<p>Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от реализации по мере выполнения работ «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения». Выручка от реализации признается на дату выставленного Заказчику акта выполненных работ по договору в целом, либо отдельных этапов работ, предусмотренного договором и подписания заказчиком акта о приемке выполненных работ и справки о стоимости выполненных работ и затрат ( формы № КС-2, № КС-3).</p>
Расходы	<p>Расходы, принятые на учет (строительно-монтажные работы, услуги субподрядных организаций, стоимость материалов, комплектующих), но относящиеся к доходам следующих отчетных периодов, являются незавершенным производством. Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам (дебетовое сальдо по счету 20 «Основное производство»). Данные расходы незавершенного производства подлежат списанию в том отчетном периоде, в котором произойдет реализация выполненных работ.</p> <p>Расходы, принятые к учету, доходы по которым признаны в прошлых налоговых периодах, отражаются в составе прочих</p>

	<p>расходов (Статья «Расходы по закрытым заказам»).</p> <p>Общехозяйственные расходы (26 счет) являются косвенными расходами и полностью относятся в состав управленческих расходов в конце года (счет 90-08), метод закрытия счета Директ-костинг.</p>
Финансовый результат и ПБУ 18/02	Финансовый результат на счетах бухгалтерского учета формировался ежемесячно. Операции по ПБУ 18/02 отражались ежемесячно.
Бухгалтерская программа	Организация использовала для ведения бухгалтерского учета программное обеспечение - 1С: Предприятие 8.2 Элит - Строительство. Бухгалтерский учет.
Отражение факта совершения хозяйственной операции	Хозяйственные операции отражались в бухгалтерском учете организации только на основе первичных документов.
Инвентаризации	<p>В 2022 году проводились следующие инвентаризации:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Инвентаризация наличных денежных средств по состоянию на 30.12.2022г.</li> <li>2. Инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, расчетов с подотчетными лицами, незавершенного производства, имущества, финансовых вложений, МПЗ и т.п. на 01.11.2022г.</li> </ol>

## 2.2. Ведение налогового учета в 2022 году.

Принадлежность к основным средствам организации для целей налогообложения.	Активы стоимостью свыше 100 000 рублей со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, используемые в качестве средств труда и для других целей.
Начисление амортизации для целей налогообложения	Начисление амортизации ОС производится линейным способом. СПИ объекта ОС определяется в соответствии с Постановлением Правительства № 1 от 01.01.2002 г. ( в ред. Постановления № 1924 от 27.12.2019г.) «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
Амортизационная премия	Амортизационная премия по ОС в 2022 году не начислялась.
Ремонт ОС для целей налогообложения.	Ремонт основных средств отражается путем включения в затраты организации по мере выполнения ремонтных работ.
Оценка МПЗ для целей налогообложения.	МПЗ отражаются по их фактической себестоимости. Отпускаются МПЗ в производство, а также при прочем выбытии, по средней себестоимости.
Дополнительные затраты по кредитам и займам для целей налогообложения.	Дополнительные затраты, произведенные с получением заемных средств, относились в состав прочих расходов в том периоде, в котором они произведены.
Создание резерва по сомнительным долгам для целей налогообложения.	Резерв по сомнительным долгам создавался ежеквартально на основании инвентаризации дебиторской задолженности Заказчиков следующим образом:  по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается

	<p>полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;</p> <p>по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;</p> <p>по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва;</p> <p>При исчислении резерва по сомнительным долгам в течение налогового периода по итогам отчетных периодов его сумма не может превышать большую из величин - 10 процентов от выручки за предыдущий налоговый период или 10 процентов от выручки за текущий отчетный период.</p>
<p>Доходы и расходы для целей налогового учета.</p>	<p>Доходы и Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.</p>
<p>Налоговый учет</p>	<p>Регистры налогового учета формировались на основе данных регистров бухгалтерского учета, дополнительных расчетов и корректировок.</p>

### **2.3. Изменения в учетной политике на 2022 год.**

В учетную политику на 2022 год внесены следующие значимые изменения:

1. 1) Начиная с 01.01.2022 Обществом применяются ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

1.1) Руководствуясь п. 49 ФСБУ 6/2020 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет альтернативный подход к изменению учетной политики:

2. - требования ФСБУ 6/2020 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2022 г.;

3. - в соответствии с п. 50 ФСБУ 6/2020 в межотчетный период осуществлена корректировка балансовой стоимости основных средств с отнесением результата на нераспределенную прибыль.

4. 1.2) Руководствуясь п. 26 ФСБУ 26/2020 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет перспективный подход к изменению учетной политики:

5. - требования ФСБУ 26/2020 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2022 г.;

6. 1.3) Руководствуясь п. 50 ФСБУ 25/2018 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет альтернативный подход к изменению учетной политики:

7. 1.4) Руководствуясь п. 50 ФСБУ 25/2018 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет альтернативный подход к изменению учетной политики:

8. - требования ФСБУ 25/2018 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2022 г.;

9. - в бухгалтерской отчетности за 2022 год корректировка сравнимых показателей за предшествующие периоды не производится;

10. 2) В результате формирования проводок по переходу на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 в межотчетном периоде следующие сравнительные показатели на 31.12.2021 г. в бухгалтерской отчетности 2022 г. были скорректированы:

11. Также, в связи с описанным выше, были скорректированы показатели отчета об изменении капитала за 2021 год, а именно:

<i>Наименование статьи (код строки)</i>	<i>Сумма до корректировки, тыс. руб.</i>	<i>Корректировка, тыс. руб.</i>	<i>Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.</i>
<i>Основные средства на 31.12.2021, стр. 1150 баланса, + Доходные вложения в материальные ценности на 31.12.2021, стр. 1160 баланса</i>	<i>19 450</i>	<i>1 556</i>	<i>21 006</i>
<i>Отложенные налоговые активы на 31.12.2021, стр. 1180 баланса</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b><i>Совокупное влияние на Активы на 31.12.2021, 784 862 стр. 1600 баланса</i></b>		<b><i>1 556</i></b>	<b><i>786 418</i></b>
<i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021, стр. 1370 баланса</i>	<i>247 760</i>	<i>1 556</i>	<i>249 316</i>
<i>Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021, стр. 1420 баланса</i>	<i>3 926</i>	<i>0</i>	<i>3 926</i>
<i>Прочие обязательства на 31.12.2021, стр. 1450 баланса, + Кредиторская задолженность, стр. 1520 баланса</i>	<i>236 804</i>	<i>0</i>	<i>236 804</i>
<b><i>Совокупное влияние на Пассивы на 31.12.2021, 784 862 стр. 1700 баланса</i></b>		<b><i>1 556</i></b>	<b><i>786 418</i></b>

<i>Код строки</i>	<i>Наименование строки (на 31.12.2021 г.)</i>	<i>Сумма до корректировки, тыс. руб.</i>	<i>Корректировка, тыс. руб.</i>	<i>Сумма после корректировки, тыс. руб.</i>
3213	Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	0	1 556	1 556
3210	Увеличение капитала (всего)	88 554	1 556	90 110
3200	<b>Величина капитала</b>	<b>247 760</b>	<b>1 556</b>	<b>249 316</b>

### 3.Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода.

#### 3.1. Бухгалтерский баланс.

##### 3.1.1. Основные средства (стр.1150), тыс. руб.

<i>Наименование показателя</i>	<i>На 01.01.2022г.</i>		<i>Изменения за период</i>				<i>На 31.12.2022г.</i>	
	<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>Остаточная стоимость</i>	<i>Поступило</i>	<i>Выбыло объектов</i>		<i>Начислено амортизации</i>	<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>Остаточная стоимость</i>
				<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>Накопленная амортизация</i>			
<b>Основные средства в т.ч.:</b>	<b>31 962</b>	<b>21 006</b>	<b>14 018</b>	<b>(8 232)</b>	<b>6 793</b>	<b>(4 534)</b>	<b>37 748</b>	<b>29 051</b>
Офисное оборудование	3 686	1 060	888	(3 625)	2 620	(106)	949	837
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 597	1 427	0	(2 458)	2 150	(504)	3 139	615
Земельные участки	48	48	0	(48)	0	0	0	0
Транспортные средства	12 729	8 674	0	(2 006)	1 952	(2 989)	10 723	5 631
Сооружения	4 994	4 960	12 591	0	0	(935)	17 585	16 616
Прочие	95	24	0	(95)	71	0	0	0
Капвложения	4 813	4 813	539	0	0	0	5 352	5 352

В декабре 2022г. Обществом выкуплен Автомобиль FORD ИСТОК 4743SM фургон VINX894743SMK0AB9633, приобретенный по договору финансовой аренды (лизинга) № ОВ/Ф-75634-01-01 от 04.12.2019г.

В 2022 году Общество продолжило осуществлять строительство опор двойного назначения (ОДН), направление деятельности в качестве инфраструктурного оператора сотовой связи. Затраты на строительство ОДН отражены на счете 08 (Капитальные вложения). В 2022г. введены в эксплуатацию 12 опор, что нашло отражение в составе основных средств (сооружения).

**3.1.2. Запасы (стр.1210) оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина составляет – 95 547 тыс. руб., что составляет 16,69 % от оборотных активов на 31.12.2022 года и 15,88 % от всех активов организации.**

Структура запасов выглядит следующим образом:

**95 547 тыс. руб.**

Материалы	65 736
Незавершенное производство	29 811

### **3.1.3. Дебиторская задолженность (стр.1230)**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. составила – **313 725** тысяч рублей, это 54,79 % от оборотных активов и 52,15 % от всех активов Общества. По сравнению с 2021г. произошло **уменьшение** дебиторской задолженности на **249 916 тыс. руб.**

**Структура дебиторской задолженности:**

Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.	%
- Расчеты с покупателями и заказчиками	207 019	65,99
- Расчеты по авансам с поставщиками и подрядчиками	94 637	30,17
- Расчеты по налогам и сборам	330	0,10
- Расчеты с подотчетными лицами	286	0,09
- Расчеты по претензиям	8 710	2,78
- Прочие дебиторы	2 743	0,87
<b>Итого</b>	<b>313 725</b>	<b>100</b>

**Структура задолженности покупателей:**

Структура дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам	Сумма тыс. руб.	%
ПАО «МобильныеТелесистемы»	57 834	27,94
ПАО «Мегафон»	60 918	29,43
ПАО «Вымпелком»	44 434	21,46
АО «ПБК»	16 712	8,07
АО «Воентелеком»	11 623	5,61
ООО "Нокиа Соллюшнз энд Нетворкс"	4 362	2,11
АО «Национальная Башенная Компания»	2 951	1,43
ООО «Т2Мобайл»	2 830	1,37
Прочие покупатели и заказчики	5 355	2,58
<b>Итого</b>	<b>207 019</b>	<b>100</b>

- Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022г. составила 1 372 тыс. руб., что на 1 188 тыс. руб. меньше по сравнению с суммой резерва на 01.01.2022г.
- Ожидаемый срок погашения дебиторской задолженности составляет 6 месяцев.

**3.1.4. Финансовые вложения (стр. 1240) по состоянию на 31.12.2022г. составляют 151 000 тысяч рублей, это 26,37% от оборотных активов Общества.**

тыс. руб.

Наименование организации	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
ООО «Центр Социнтех», ООО «Социнтех-Телеком» (займы)	45 000	38 000
ПАО БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» (депозит)	106 000	0
Итого	151 000	38 000

**3.1.5. Денежные средства (стр. 1250) по состоянию на 31.12.2022г. составляют 11 270 тысяч рублей, это 1,97 % от оборотных активов Общества.**

Наименование	Сумма тыс. руб.	%
Расчетные счета	11 218	99,54
Касса	5	0,04
Прочие счета	47	0,42
<b>Итого</b>	<b>11 270</b>	<b>100</b>

Активы по состоянию на 31.12.2022г. характеризуются большой долей (95,2%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации в течение анализируемого периода уменьшились на 184 784 тыс. руб. (на 23,5%). Учитывая снижение активов, необходимо отметить, что собственный капитал уменьшился в меньшей степени – на 16%, отстающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов – положительный фактор. Снижение величины активов связано, главным образом, с уменьшением следующих активов бухгалтерского баланса:

- Дебиторская задолженность – 249 916 тыс. руб. (44,3%)
- Запасы – 56 497 тыс. руб. (37,2%)

**3.1.6. Капиталы и резервы на 31.12.2022г. составили 209 428 тысяч рублей, за год имеет место снижение собственного капитала, составивший 39 984,0 тыс. руб.**

Структура представлена следующим образом:

<i>Капитал и резервы</i>	<i>На 31.12.2022г.</i>	<i>На 31.12.2021г.</i>
Уставной капитал	12	12
Резервный капитал	84	84
Нераспределенная прибыль	209 332	249 316
<b>ИТОГО</b>	<b>209 428</b>	<b>249 412</b>

- ✓ Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2022г. существенно в (17 452,3 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов Общества.

**3.1.7. Заемные средства (краткосрочные обязательства) на 31.12.2022г. составили 65 099 тыс. руб.**

Структура задолженности:

<i>Наименование организации/физического лица</i>	<i>На 31.12.2022г.</i>	<i>На 31.12.2021г.</i>
ПАО БАНК «ФК Открытие»	0	45 685
Физические лица	65 099	65 725
<b>Итого</b>	<b>65 099</b>	<b>111 410</b>

- В 2022г. Общество в полном объеме 45 685 тыс. руб. погасило заемные денежные средства, полученные в рамках кредитной линии ПАО «ФК БАНК «Открытие» г. Москва. Задолженность по кредитной линии по состоянию на 31.12.2022г. составила 0 тыс. руб.

- В 2022г. Общество погасило часть заемных денежных средств, привлеченных в 2017г., в сумме 6 960 тыс. руб., в т. ч. за счет погашения денежных средств:

- заемных денежных средств участников Общества – 6 960 тыс. руб.

**3.1.8. Кредиторская задолженность (стр.1520) на 31.12.2022г. составляет 141 719 тысяч рублей, это 63,11 % от краткосрочных обязательств и 23,56 % от обязательств Общества.**

Структура кредиторской задолженности

<i>Наименование</i>	<i>Сумма тыс. руб.</i>	<i>%</i>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	91 666	64,68
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	13 667	9,64
Расчеты по налогам и сборам в т. ч.	<b>30 233</b>	21,34
Налог на добавленную стоимость	29 993	
Налог на прибыль	236	
Прочие налоги (транспортный, налог на имущество, земельный налог)	4	
Прочие кредиторы	6 153	4,34
<b>Итого</b>	<b>141 719</b>	<b>100</b>

- Ожидаемый срок погашения кредиторской задолженности составляет 3 месяца.

### 3.2. Отчет о финансовых результатах.

**3.2.1 Выручка (стр.2110) за 2022 отчетный год составила 1 115 529 тысяч рублей, что на 294 974 тыс. рублей (на 20,9%) меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.**

Структура выручки выглядит следующим образом: тыс. руб.

<i>Наименование</i>	<i>2022г.</i>	<i>2021г.</i>
СМР, ПИР, услуги	1 113 512	1 409 012
Прочие услуги (субаренда и т.п.)	2 017	1 491

**3.2.2. Себестоимость (стр.2120) за 2022 год составила 809 695 тысяч рублей.**

Структура себестоимости представлена следующим образом: тыс. руб.

<i>Наименование</i>	<i>2022г.</i>	<i>2021г.</i>
Затраты субподрядных организаций (СМР, ПИР, услуги)	797 654	818 750
Материалы, комплектующие	7 099	201 637
Оплата труда, страховые взносы	4 942	13 127
<b>Итого</b>	<b>809 695</b>	<b>1 033 514</b>

**3.2.3. Управленческие расходы (стр. 2220) за 2022 год составили 249 519 тысяч рублей.**

<i>Наименование</i>	<i>2022г.</i>	<i>2021г.</i>
Оплата труда, страховые взносы	200 705	160 385
Командировочные расходы	5 438	4 473
Аренда офисных помещений и их содержание	13 100	13 067
Амортизация основных средств	2 776	2 807

Аренда и содержание автотранспорта	4 803	5 334
Затраты на ГСМ	5 185	5 429
Услуги связи, Интернет	1 390	1 359
Канцтовары, хозяйственные товары	1 090	1 046
Юридические услуги	2 507	1 747
Прочие	12 525	12 934
<b>Итого</b>	<b>249 519</b>	<b>208 581</b>

*3.2.4. Прибыль от продаж (стр. 2200) за 2022 год составила 56 315 тысяч рублей, что на 112 093 тыс. руб. или на 66,6% меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.*

*3.2.5. Прочие доходы (стр. 2340) за 2022 год составили 7 323 тысяч рублей.*

Структура прочих доходов: тыс. руб.

<i>Наименование</i>	<i>2022г.</i>	<i>2021г.</i>
Реализация материалов	952	391
Списание кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности	1 025	1 194
Реализация ОС	450	125
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	3 001	1 101
Прочие (корректировки прошлых периодов)	707	1 445
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	1 188	6 632
<b>Итого</b>	<b>7 323</b>	<b>10 888</b>

*3.2.6. Прочие расходы (стр. 2350) за 2022 год составили 48 624 тысяч рублей.*

Структура прочих расходов: тыс. руб.

<i>Наименование</i>	<i>2022г.</i>	<i>2021г.</i>
Себестоимость реализованных материалов	1 028	455
Резерв по сомнительным долгам, резерв под	0	0

обесценивание МПЗ		
Дебиторская задолженность, списанная в связи с истечением срока исковой давности	17 167	17 906
Услуги банка	1 800	1 694
Налоги (транспортный, налог на имущество)	18	19
Корректировка реализации прошлых лет	2 601	1 567
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	2 366	2 206
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	2	178
Убытки прошлых лет не принимаемые в налоговом учете	1 615	580
Расходы по закрытым заказам	17 017	13 095
Прочие	5 010	754
<b>Итого</b>	<b>48 624</b>	<b>38 454</b>

**3.2.7. Текущий налог на прибыль (стр. 2411) за 2022 год составил 1 000 тыс. рублей.**

**3.2.8. Чистая прибыль (стр.2400) за 2022 год составила 1 407 тыс. рублей.**

В 2022 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых расходов (доходов), отложенных налоговых обязательств.

#### **4. Основные показатели экономического анализа Общества:**

Наименование показателя ликвидности	Расчетная формула	Норматив	31.12.2022	31.12.2021	Назначение
Коэффициент текущей ликвидности = текущие активы:	стр.1200 / (1500-1530- 1540)	$\geq 2$	2,77	2,20	Значение показателя менее 2 - структура баланса считается неудовлетворительной. Значение показателя равное или более 2 - клиент считается платежеспособным.

краткосрочные обязательства					Утвержден Распоряжением Федерального управления по делам о несостоятельности (банкротстве) от 12 августа 1994 года №31-р
Коэффициент абсолютной ликвидности = (денежные средства + ценные бумаги) : краткосрочные обязательства	стр.(1250+1240) / (1500-1530-1540)	$\geq 0,2$	0,78	0,13	Если значение показателя менее 0.2, то финансовое состояние считается неустойчивым, т.к. менее 20% долга покрыто наиболее надежными средствами. Если значение показателя больше или равно 0.2, то положение клиента удовлетворительно
Коэффициент обеспеченности собственными средствами = (3 раздел пассива - 1 раздел актива) : (2 раздел актива)	стр.(1300-1100) / 1200	$\geq 0,1$	0,32	0,30	Если показатель менее 0.1 - структура баланса заемщика может признаваться неудовлетворительной. Утвержден Распоряжением Федерального управления по делам о несостоятельности (банкротстве) от 12 августа 1994 года №31-р

По состоянию на 31.12.2022г. просроченной кредиторской задолженности и обязательств Общества отсутствуют.

## 5. Информация по связанным сторонам.

На 31 декабря 2022 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества являются граждане РФ, место жительства Россия:

Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (доля акций более 25%)
Пьяных Геннадий Львович	Доля акций 26,67%
Конинин Сергей Владиславович	Доля акций 26,67%
Цыганок Константин Николаевич	Доля акций 33,33%

*В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 место жительства не раскрывается, в связи с тем, что не получено согласие акционеров на представление данной информации.*

- **Акционеры АО «СОЦИНТЕХ-ИНСТАЛ»**

В 2022г. погашение заемных денежных средств по договорам займа.

✓ По состоянию на **01.01.2022г.** **краткосрочные займы**, выданные учредителями, составили – 49 340 тыс. руб.

✓ По состоянию на **31.12.2022г.** **краткосрочные займы**, выданные учредителями, составили – 42 380 тыс. руб.

**Сумма операций: Погашение на 6 960 тыс. руб.**

✓ По состоянию на **01.01.2022г.** **долгосрочные займы**, выданные учредителями, составили – 163 000 тыс. руб.

✓ По состоянию на **31.12.2022г.** **долгосрочные займы**, выданные учредителями, составили – 163 000 тыс. руб.

**Сумма операций: Погашение на 0 тыс. руб.**

- **Акционеры АО «СОЦИНТЕХ-ИНСТАЛ»**

Выплата процентов по договорам займа

✓ По состоянию на **01.01.2022г.** задолженность по выплате процентов по **краткосрочным** займам составила – 5 061 тыс. руб.

✓ По состоянию на **31.12.2022г.** задолженность по выплате процентов по **краткосрочным** займам составила – 6 170 тыс. руб.

**Сумма операций:** выплачено процентов учредителям по **краткосрочным** займам - 4 946 тыс. руб.

✓ По состоянию на **01.01.2022г.** задолженность по выплате процентов по **долгосрочным** займам составила – 11 323 тыс. руб.

✓ По состоянию на **31.12.2022г.** задолженность по выплате процентов по **долгосрочным** займам составила – 16 548 тыс. руб.

**Сумма операций:** выплачено процентов учредителям по **долгосрочным** займам – 14 580 тыс. руб.

- **ООО «СОЦИНТЕХ-Инжиниринг»**

111250, г. Москва, ул. Лефортовский Вал д.24 помещение 2, к 1В, ИНН 7722356351  
КПП 772201001

Основание: Генеральный директор ООО «СОЦИНТЕХ-Инжиниринг» является Первым заместителем генерального директора Общества.

- ✓ По состоянию на **01.01.2022г.** дебиторская задолженность составила – 12 380 тыс. руб.
- ✓ По состоянию на **31.12.2022г.** дебиторская задолженность составила – 6 545 тыс. руб.

**Сумма операций в 2022г.: 86 802 тыс. руб. ( в т. ч. НДС)** приобретение оборудования (металлоконструкций) для выполнения строительно-монтажных работ.

- **Пьяных Геннадий Львович**

Место жительства: г. Москва

Основание: лицо является Исполнительным директором Общества, членом совета директоров.

**Сумма операций:** Начисление заработной платы за 2022г.- 1 534 тыс. руб.

Страховые взносы за 2022г. – 282 тыс. руб.

#### **6. События после отчетной даты.**

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2022 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

#### **7. Условные факты хозяйственной деятельности.**

У общества нет не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет; выданных до отчетной даты гарантий, поручительств и других видов обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили.

**Информация по судебным разбирательствам на 31.12.2022г.**

№ п/п	Дата и номер дела	Истец	Ответчик	Текущее состояние
1.	25.11.2022 <u>А43-36800/2022</u>	АО «Социнтех-Инстал»	ООО «Инертные материалы»	Удовлетворены требования о взыскании задолженности по договору в размере 290930 р. (Решение Арбитражного суда Нижегородской области от 31.01.2023г.
2.	13.09.2022 <u>А37-2214/2022</u>	АО «Социнтех-Инстал»	ООО «РЭД-ЛАЙН»	О взыскании задолженности по договору в размере 700 000 р., на согласовании заключение мирового соглашения о зачете взаимных требований

**8. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы**

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество формирует оценочные обязательства:

Обязательство / Актив	Счет учета актива / обязательства	Расчет раскрытия обязательства (актива)	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Резерв на оплату отпусков	96	Порядок формирования резерва предусмотрен разделом 10 учетной политики	17 790	15 942
Резерв по сомнительным долгам	63	Порядок формирования резерва предусмотрен разделом 8 учетной политики	2 560	1 372
Резерв под обесценение финансовых вложений	59	Финансовые вложения отсутствуют	-	-
Резерв под обесценение запасов	14	Порядок формирования резерва предусмотрен п. 4 учетной политики. Обществом обесценение запасов в 2022 не выявлено	-	-

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества

заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы каждого сотрудника, а также суммы страховых взносов, исчисленных на сумму резерва на оплату отпусков. Величина резерва предстоящих расходов по оплате отпусков на конец года составила 15 942 тыс. руб.

В 2022 году в бухгалтерском учете отражены изменения резерва по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительным долгам отражена в 2022г. сальдированная (свернутая) в составе прочих доходов и составила 1 188 тыс. руб. Начислен резерв на сомнительную задолженность Заказчиков в сумме 1 717 тыс. руб., восстановлена сумма резерва по сомнительным долгам в связи с погашением дебиторской задолженности Заказчиками - 2 905 тыс. руб.

Основания для создания иных резервов отсутствовали.

## 9. Прибыль на акцию.

Данный раздел составлен в соответствии с Методическими указаниями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Министерства Финансов РФ от 21 марта 2000 г. № 29н.

Базовая прибыль на акцию, приходящаяся на одну обыкновенную акцию, рассчитывается, как отношение базовой прибыли, отчетного периода (1 407 000 руб.) к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении (120 штук обыкновенных акций) прибыль на одну обыкновенную акцию номиналом 100 рублей составляет 11 725 руб.

<i>Показатели</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Базовая прибыль за отчетный период, руб.	1 407 000	88 554 000
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, акций	120	120
Базовая прибыль на акцию, руб.	11 725	737 950

## 10. Непрерывность деятельности.

24 февраля 2022 года Российская Федерация начала военную миротворческую спецоперацию в связи с ситуацией в ДНР и ЛНР. США и страны ЕС ввели ряд санкций по мере развития военно-политического кризиса в связи с признанием Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик, в том числе запрет на инвестирование в долговые обязательства РФ и ограничения в отношении ряда российских финансовых учреждений, и обсуждают введение дополнительных санкций,

включая санкции экономического характера против России, такие как отключение РФ от международной системы платежей SWIFT и многое другое. Данное обстоятельство провоцирует отток капитала из РФ, что в свою очередь приводит к колебаниям обменного курса российского рубля к другим мировым валютам. В свою очередь Российская Федерация ввела ответные меры экономического характера.

Руководство Общества предполагает, что специфика деятельности Общества позволит минимизировать влияние указанного выше военно-политического кризиса на деятельность и не окажет влияние на непрерывность деятельности Общества как в ближайшей перспективе, так и в обозримом будущем.

## **11. Информация по отчетным сегментам**

Отчетность Общества на 31.12.2022 составлена исходя из понимания Руководством, что данная отчетность имеет один отчетный сегмент, отражающий строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями. Строительство коммунальных объектов также является единственным сегментом, анализируемым Руководством в управленческом учете.

## **12. Раскрытие информации по распределению дивидендов в 2022 году.**

- В 2022г. на основании Протокола об итогах голосования на общем собрании акционеров от 01.06.2022г. распределены и выплачены дивиденды в сумме **24 000 тыс. рублей.**
- В 2022г. на основании Протокола об итогах голосования на общем собрании акционеров от 01.09.2022г. распределены и выплачены дивиденды в сумме **16 000 тыс. рублей.**

АО «Социнтех-Инстал» в период 2022 года, исходя из предмета принятых на себя договорных обязательств, продолжало принимать участие в реализации **Государственной программы Российской Федерации «Информационное общество (2011 — 2020 годы)», утверждённой Постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2014 г. № 313**, во исполнение Поручения Президента Российской Федерации от 15 ноября 2013 года №Пр-2678, направленной на устранение цифрового неравенства и ликвидации цифрового барьера среди различных групп населения Российской Федерации путем проведения мероприятий (в том числе, и расширение покрытия за счет строительства новых объектов связи и модернизации ранее построенных) по обеспечению современными услугами связи, в том числе мобильного широкополосного доступа к интернету. Программа обеспечивает покрытие услугами связи с использованием технологий UMTS/LTE населенных пунктов от 10 тысяч человек

за счет собственных средств мобильных операторов, которая экономически реализуется, в том числе, за счет оперативного выполнения договорных обязательств Генподрядчиками/подрядчиками и привлечёнными ими субподрядными организациями по тарифам, предложенным сотовыми операторами, на месте нахождения объектов сотовой связи.

Таким образом, на основании вышеизложенного, обстоятельства, указывающие на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, *отсутствуют.*

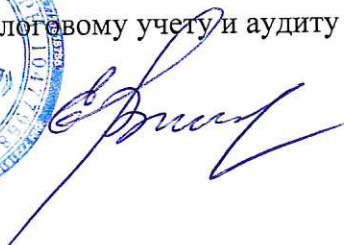
Генеральный директор



А. Ю. Крапивин

Зам. генерального директора по налоговому учету и аудиту –

Главный бухгалтер



Е.В. Кияница