

ООО "СТРОЙИНЖИНИРИНГ"

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

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 №66н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2022 г. За 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5120	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2022 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2021 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2022 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2021 г.	-	-	-	-	

Руководитель  Смольянов Николай Васильевич  
(подпись) 00010001 (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.





## 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 увеличения стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
		Увеличение стоимости объектов	5260
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
Переданные в аренду основные	5280	162092	176087	118937
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	18078	18507	18507
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель  **Смолянов Николай Васильевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.





## 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  
  
 Смольянов Николай  
 Васильевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.



4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

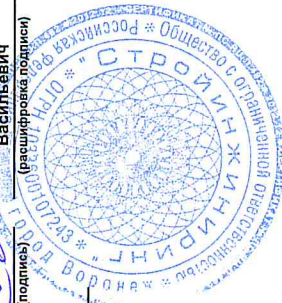
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (выдачу)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	За 2022 г.	441993	-	1329163	1008632	-	-	X	98550	-
	5420	За 2021 г.	103056	-	1240843	(901906)	-	-	X	441993	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2022 г.	277458	-	142053	(331987)	-	-	-	87524	-
	5421	За 2021 г.	44646	-	425376	(192564)	-	-	-	277458	-
Товары	5402	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	За 2021 г.	22262	-	152	(22414)	-	-	-	-	-
Расходы на продажу	5403	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	За 2021 г.	1367	-	167	(1534)	-	-	-	-	-
Основное производство	5404	За 2022 г.	164535	-	1187110	1340619	-	-	-	11026	-
	5424	За 2021 г.	34781	-	815148	(685394)	-	-	-	164535	-

## 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

  
 Руководитель Смолянов Николай Васильевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 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
<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-	-	-

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Учтенная по условиям договора					
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	3а 2022 г.	865561	1309649	-	(1713962)	(218)	-	461030	-
в том числе:	5580	3а 2021 г.	877859	2004210	-	(2016138)	(370)	-	865561	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5567	3а 2022 г.	368737	815775	-	(868454)	(138)	-	325920	-
	5587	3а 2021 г.	695673	1009815	-	(1336711)	(40)	-	368737	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2022 г.	385115	89903	-	(432080)	-	-	42938	-
	5582	3а 2021 г.	42019	610995	-	(267744)	(155)	-	385115	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2022 г.	36663	208036	-	(213372)	-	-	31327	-
	5583	3а 2021 г.	43898	101880	-	(109091)	(24)	-	36663	-
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	3а 2022 г.	3261	33399	-	(17295)	-	-	19365	-
	5584	3а 2021 г.	2125	28403	-	(27120)	(147)	-	3261	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2022 г.	10335	162358	-	(164130)	-	-	8563	-
	5585	3а 2021 г.	6827	145445	-	(141937)	-	-	10335	-
Расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2022 г.	38	28	-	(64)	-	-	2	-
	5586	3а 2021 г.	-	72	-	(34)	-	-	38	-
Расчеты с разными дебиторами и кредито	5567	3а 2022 г.	61412	150	-	(28567)	(80)	-	32915	-
	5587	3а 2021 г.	87317	107600	-	(133501)	(4)	-	61412	-
<b>Итого</b>	5550	3а 2022 г.	865561	1309649	-	(1713962)	(218)	X	461030	-
	5570	3а 2021 г.	877859	2004210	-	(2016138)	(370)	X	865561	-

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	-	-	-

  
Руководитель Смолянов Николай  
Васильевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.



6. Затраты на производство

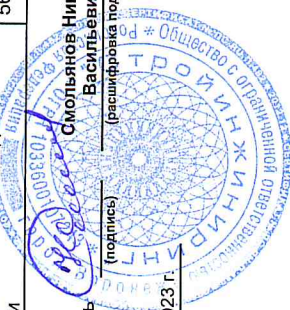
Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Материальные затраты	5610	308948	611452
Расходы на оплату труда	5620	171069	136030
Отчисления на социальные нужды	5630	33133	26500
Амортизация	5640	26300	17088
Прочие затраты	5650	653394	51043
Итого по элементам	5660	1192844	842113
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	129754
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	153509	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1346353	712359

Руководитель Смолянов Николай

Васильевич

(подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.

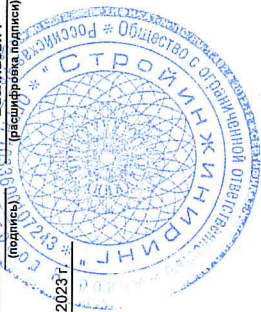


## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15260	19516	(18789)	-	15987
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	15260	19516	(18789)	-	15987

Руководитель  
  
 Смольянов Николай  
 Васильевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.

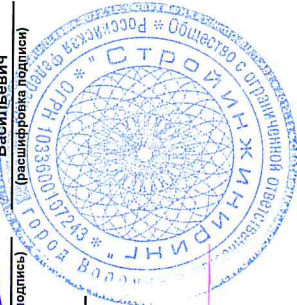


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Полученные - всего</b>	5800	84845	429000	68630
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	84845	429000	68630
<b>Выданные - всего</b>	5810	-	-	-

  
 Руководитель **Смолянов Николай**  
 (подпись) **Васильевич**  
 (расшифровка подписи)

22 Марта 2023 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.
		Получено за год	На начало года	На конец года
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
<b>Бюджетные кредиты - всего</b>				
За 2022 г.	5910	-	-	-
За 2021 г.	5920	-	-	-

Руководитель  
  
 Смольянов Николай  
 Васильевич  
 (расширенная подпись)

22 Марта 2023 г.



**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Стройинжиниринг»**  
**за 2022 год (тыс. руб.)**

**I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью «Стройинжиниринг» учреждено решением единственного участника общества №1 от 16 июня 2003г. в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

На основании Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» в соответствии с представленными сведениями в Единый государственный реестр юридических лиц 21 июня 2003 года Межрайонной инспекцией МНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области внесена запись о юридическом лице, о чем выдано соответствующее свидетельство серия 36 № 000867425. **ООО «Стройинжиниринг»** присвоен основной государственный регистрационный номер 1033600107243.

Юридический/почтовый адрес: 394028, Воронежская область, г.Воронеж, ул. Волгоградская, д.46а, офис 410/ 394028, Воронежская область, г.Воронеж, ул. Волгоградская, д.46а., офис 410

ИНН: 3666106573

Идентификационный код ОКПО: 14968254

Вид деятельности по отраслям ОКВЭД: 41.20

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Участником общества является физическое лицо. По состоянию на 31.12.2022 г. уставный капитал сформирован полностью.

Участник	Доля в уставном капитале Общества, %
Смольянов Николай Васильевич	50
Николин Сергей Геннадьевич	50

По состоянию на 31.12.2022г. в состав Общества входят 3 обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс и не имеющих расчетный счет. Общество состоит на учете в налоговых органах по месту нахождения обособленных подразделений.

№ п/п	Наименование ОП	Почтовый адрес
1.	Обособленное структурное подразделение ООО «Стройинжиниринг» в Касторенском районе	306731, Курская обл., Касторенский р-н, с.Красная Долина

№ п/п	Наименование ОП	Почтовый адрес
2.	Обособленное структурное подразделение ООО «Стройинжиниринг» в г.Липецк	398040, Липецкая обл., г.Липецк, пл. Metallургов, 2
3.	Обособленное структурное подразделение «Стройинжиниринг» в г.Старый Оскол	309504, г.Старый Оскол, ЮЗ п/р промзона, площадка Фабричная, проезд4

Аудитором Общества на основании решения участников ООО «Стройинжиниринг» является ООО АФ «Гарант Капитал», являющееся членом СРО Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006066565).

## II. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

### Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции, утвержденной Протоколом общего собрания участников от 31.01.2019 г. № 2/19, Листом изменений к Уставу, утвержденным Протоколом №3/20 от 26.08.2020г., Листом изменений к Уставу, утвержденным Протоколом №3/22 от 21.11.2022г.

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия.

### Генеральный директор Общества

Едиличный исполнительный орган - Генеральный директор – решением участников (протокол № 1/19 от 14 января 2019 года) Смольянов Николай Васильевич был переизбран на должность Генерального директора сроком на пять лет.

## III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ СИСТЕМЕ

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», «Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, «Федеральными стандартами бухгалтерского учета», утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляет бухгалтерский учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы управления предприятием «1С:Предприятие 8. Управление производственным предприятием», забалансовый учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы 1С:Бухгалтерия 7.7.

В 2022 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация на основании приказов: №155 от 17.11.2022г., №156 от 17.11.2022г., №159 от 25.11.2022г., №160 от 25.11.2022г., №173 от 21.12.2022г., №177 от 22.12.2022г., №186 от 30.12.2022г.. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 173 от 30.12.2021г.

Основными положениями учетной политики являются:

#### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства - долгосрочные.

#### **Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта, определенного решением постоянно действующей комиссии, назначаемой отдельным приказом Генерального директора Общества .

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия их признания в качестве объектов основных средств в соответствии с пунктом 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100

тыс. рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. В связи с введением данного стоимостного критерия балансовая стоимость основных средств уменьшилась на 3 098 тыс. руб.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 перспективно путем пересчета показателей в межрасчетный период. Произведена корректировка входящих остатков на начало 2022 года, а именно:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>АКТИВЫ</b>				
<b>1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	143 624	18 306	161 930
<b>Итого по разделу 1</b>	1100	143 687	18 306	161 993
<b>БАЛАНС</b>	1600	1 129 466	18 306	1 147 772
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	248 635	14 025	262 660
<b>Итого по разделу III</b>		248 645	14 025	262 670
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	0	4 281	4 281
<b>Итого по разделу IV</b>	1400	0	4 281	4 281
<b>БАЛАНС</b>	1700	1 129 466	18 306	1 147 772

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов. Результат от продажи (прибыль или убыток) основных средств в Отчете о финансовых результатах отражается свернуто (п.44 ФСБУ 6/2020).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно (без пересчета сравнительных показатели за предшествующие периоды) в межотчетный период.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражаются в соответствии с переходными положениями, предусмотренными п. 50 ФСБУ 25/2018. Указанный Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года, не применяется.

### Запасы

К запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- комплектующие материалы, используемые при монтаже;
- запасные части и расходные материалы для ремонта оборудования, инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества;
- спецодежду, специальные инструменты и специальное оборудование;
- инвентарь, хозяйственные принадлежности и другие материалы.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материалов осуществлялось Обществом по средней себестоимости и производилось по каждому виду запасов путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска в производство.

Резерв под обесценение запасов в 2022 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

### **Незавершенное производство**

По состоянию на 31.12.2022 незавершенное производство составило 11 026 тыс. руб. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат.

### **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

### **Резервы**

В 2022 году Общество в соответствии с п.3.12.1 учетной политики формировало следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на предстоящую оплату отпусков.

Сальдо по перечисленным резервам на 31.12.2022г. составляет:

- резерв по сомнительным долгам – 39 829 тыс. руб.
- резерв по предстоящим расходам отпусков – 15 987 тыс. руб.

### **Признание выручки**

Выручкой от обычных видов деятельности (выполнение работ, оказание услуг) признается Обществом на основании первичных документов, предъявленных покупателям и условий действующих договоров.

Выручку от реализации товаров и прочего имущества Общество признает на дату перехода права собственности.

### **Порядок признания коммерческих и управленческих расходов**

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

### **Связанные стороны**

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Учредители: Смольянов Николай Васильевич, Николин Сергей Геннадьевич.
- Взаимосвязанные общества с учредителями : ООО «Галант», ООО «Оконные технологии», ООО «Промкабель», ООО «ВоронежПутьстрой», ООО «Лесная сказка», ООО «Управляющая компания «Пятницкого 65А», ООО «Промкабель-Сервис», ООО «Торгинвест».

#### IV. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

##### Расшифровка выручки по строке 2110 формы «Отчет о финансовых результатах»

Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме 1 466 310 тыс. рублей. По сравнению с 2021 годом наблюдается увеличение показателя выручки от продажи товаров, работ и услуг на 100,14 %.

тыс.руб.

	2022 г.	2021 г.
<b>Выручка всего,</b>	<b>1 466 310</b>	<b>732 659</b>
<b>в т.ч. по видам деятельности</b>		
строительство, капитальный и текущий ремонт	1 416 718	688 813
ПИР	26 496	2 070
аренда имущества	22 250	17 142
торговля	0	23 932
прочие виды деятельности	846	702

##### Расшифровка себестоимости продаж по строке 2120 формы «Отчет о финансовых результатах»

Себестоимость продаж по всем видам деятельности в отчетном периоде составила 1 346 353 тыс. рублей. По сравнению с 2021 годом наблюдается увеличение показателя себестоимости товаров, работ и услуг на 89 %.

	2022 г.	2021 г.
<b>Себестоимость всего,</b>	<b>1 346 353</b>	<b>712 359</b>
<b>в т.ч. по видам деятельности</b>		
строительство, капитальный и текущий ремонт	1 313 096	670 700
ПИР	13 006	6 467

аренда имущества	19 597	12 433
торговля	0	22 413
прочие виды деятельности	654	346

### Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2022, тыс. руб.	Сумма расходов 2022, тыс. руб.	Сумма доходов 2021, тыс. руб.	Сумма расходов 2021, тыс. руб.
Курсовые разницы	68	83	10	22
Проценты, полученные/уплаченные за использованием ден.средствами	5 256	144	3224	
Реализация основных средств	238		3 167	3
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	218		199	
Операции, связанные с реализацией прочего имущества	22 192	21 654	30 436	32 033
Прочие доходы/расходы	912	50 654	580	3 090
Доходы в виде восстановления резервов	2 553			
Расходы, связанные с оплатой кредитных организаций		6 444		4 448
Возмещение убытков к получению	792		639	
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		235		1 258
Штрафы, пени, неустойки к получению	4 703	6 978	4 488	9 622
Убыток прошлых лет		7 441		
<b>ИТОГО</b>	<b>36 932</b>	<b>93 633</b>	<b>42 743</b>	<b>50 476</b>

## Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

Расходы по налогу на прибыль составили:

Показатели	2022г.	2021г.
Прибыль до налогообложения (стр.2300 формы №2)	63 256	11 033
Ставка налога на прибыль	20	20
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	12 651	2 207
Постоянные налоговый расход (доход)	341	323
<b>Всего</b>	<b>12 992</b>	<b>2530</b>

Постоянные налоговые обязательства возникли в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.

В Отчете о финансовых результатах расходы Общества по налогу на прибыль показаны как совокупность сумм:

Показатели	2022г.	2021г.
<b>Всего, в т.ч.</b>	<b>12 992</b>	<b>2 530</b>
Текущий налог	21 599	2 189
Отложенный налог	- 8 607	341

Движение отложенных налоговых активов в 2022 году:

	тыс.руб.
Остаток на 31.12.2021	63
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	7 966
Списано за отчетный период	11
Остаток на 31.12.2022	8 018
<b>Всего: (строка 1180)</b>	<b>8 018</b>

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличий в бухгалтерском и налоговом учете при отражении убытка при выбытии основных средств и создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Движение отложенных налоговых обязательств в 2022 году:

	тыс.руб.
Остаток на 31.12.2021	0
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	4 281
Списано за отчетный период	652
Остаток на 31.12.2022	3 629
<b>Всего: (строка 1180)</b>	<b>3 629</b>

Отложенные налоговые обязательства Общества сформированы в результате отличий в бухгалтерском и налоговом учете применения ФСБУ 6/2020 с 2022 года при восстановлении в бухгалтерском учете ранее начисленной амортизации при пересмотре сроков полезного использования основных средств при их дальнейшей эксплуатации.

## V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам относятся:

### Юридические лица (Учредители)

№ п/п	Наименование юридического лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества	% в Уставном капитале
1.	Наименование: ООО «Лесная сказка» Место нахождения: 394028, г. Воронеж, ул. Волгоградская, д.46А, оф.310 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
2.	Наименование: ООО «Оконные технологии» Место нахождения: 394028, г. Воронеж, ул. Волгоградская, д.46 А, оф.403 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
3.	Наименование: ООО «Промкабель» Место нахождения: 394028, г.Воронеж, ул.Волгоградская, 46А, оф.35 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
4.	Наименование: ООО «УК «Пятницкого 65А» Место нахождения: 394036, г.Воронеж, ул.Пятницкого, 65а, оф.401 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
5.	Наименование: ООО «Торгинвест» Место нахождения: 394036, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Пятницкого, д. 65а Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
6.	Наименование: ООО «Галант» Место нахождения: 394028, г. Воронеж, ул. Волгоградская, д.46 А, оф.409 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
7.	Наименование: ООО «Воронежпутьстрой» Место нахождения: 394028, г.Воронеж, ул. Волгоградская, 46А, оф.406А Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
8.	Наименование: ООО «Промкабель-Сервис» Место нахождения: 394028, г.Воронеж, ул.Волгоградская, 46А, оф.205 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100

**Физические лица.**

№ п/п	ФИО	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества
1.	Смольянов Николай Васильевич	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, 50%. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор)
2.	Николин Сергей Геннадьевич	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, 50%

**Операции Общества со связанными сторонами приведены ниже:**

тыс.руб.

Наименование	2022 год				2021 год			
	Доход	Расход	ДЗ на 31.12.12	КЗ на 31.12.12	Доход	Расход	ДЗ на 31.12.21	КЗ на 31.12.21
ООО «Лесная сказка»	1 146	-	81 940	-	20 310	-	175 365	-
ООО «Оконные технологии»	1 161	-	140	-	6 770	226	514	-
ООО «Промкабель»	269	5 694	-	619	988	4 634	-	385
ООО «УК «Пятницкого 65А»	254	-	21	-	254	167	21	-
ООО «Торгинвест»	-	72	39 929	-	-	-	49 439	-
ООО «Галант»	2 442	-	119	67 250	436	394	67 250	-
ООО «Воронежпуть-строй»	1 462	-	121	5 000	9	934	-	40 889
ООО «Промкабель-Сервис»	-	1 965	-	39	-	269	-	179
<b>ИТОГО</b>	<b>6 734</b>	<b>7 731</b>	<b>122 270</b>	<b>72 908</b>	<b>28 767</b>	<b>11 391</b>	<b>225 339</b>	<b>112 909</b>

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

**Вознаграждение ключевому управленческому персоналу**

В 2022 году ключевому управленческому персоналу выплачено краткосрочных вознаграждений, включая страховые взносы, 3584 тыс. руб.

## VI. Потенциальные обязательства

### *Оценочные обязательства*

Информация по оценочным обязательствам раскрыта в таб. 7 Пояснений к бухгалтерской отчетности и включает в себя данные по остаткам и движению средств резервов по оплате предстоящих отпусков.

### *Условные обязательства*

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Генеральный директор

МП

22 марта 2023 г.



Смолянов Н.В.