ООО «ГАЗТЕХЛИЗИНГ»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу за 2022 год и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г.

2023

г. Новый Уренгой

Раздел 1. Данные о хозяйственной деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Газтехлизинг» (ООО «Газтехлизинг») является юридическим лицом по Российскому законодательству и создано на неограниченный срок, осуществляет свою деятельность в соответствии с учредительными документами.
ООО «Газтехлизинг» (далее – «Общество») создано в результате реорганизации в форме выделения и является правопреемником ООО «Газкардсервис» в части лизинговой деятельности.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Газтехлизинг»
Сокращенное наименование	ООО «Газтехлизинг»
Место нахождения (юридический адрес) Общества в период с 01.01.2018г. по 25.01.2018г.	Российская Федерация, 117133, г. Москва, ул. Академика Варги, д. 8, корп. 1.
Место нахождения (юридический адрес) Общества в период с 26.01.2018г. по 23.08.2018г.	Российская Федерация, 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 12А, эт. 10, зона А1, В, D.
Место нахождения (юридический адрес) Общества с 24.08.2018г.	Российская Федерация, 629307, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Комсомольская, д. 5Д, эт. 3, ком. 3-11.
ИНН / КПП	7728238178 / 997950001
Код по ОКВЭД	64.91
Код по ОКПО	57067225
ОГРН	1027739004864

Общество зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 21 июня 2001 года за № 002.048.456.

18 июля 2002 года Общество было внесено в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1027739004864.

Основной вид деятельности.

Основным видом деятельности Общества является финансовая аренда (лизинг).

Уставный капитал

Размер уставного капитала Общества в отчетном периоде, в 2022 году, составлял – 23 370 800 000 (Двадцать три миллиарда триста семьдесят миллионов восемьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Состав и размер уставного капитала в отчетном периоде не изменялся.

Органы управления и контроля Общества.

Органами управления Общества, согласно Уставу Общества, являются:

- Высший орган управления - Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Участники Общества

ООО «СтройИнвестПроект» (ИНН 7810934266, ОГРН 1217800186174, КПП 781001001, адрес: 196006, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, пр-кт Московский, д. 111, литера А, помещение/офис 5Н/411, ком. 8) является единственным участником Общества.

Состав участников Общества в период с 01.01.2022 по 31.12.2022 (включительно) не изменялся. Размер доли и ее номинальное стоимостное выражение:

Участники	Принадлежащие участникам доли в Обществе, %	Размер доли (%) и номинальная стоимость
ООО «СтройИнвестПроект»	100	Размер доли – 100%; номинальная стоимость – 23 370 800 000, 00 руб.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Полномочия Генерального директора Кондрахина А.В. были продлены 31.12.2021г. (Решение единственного участника Общества б/н от 22.12.2021г.) сроком на 4 (Четыре) года по 30 декабря 2025 года.

Ревизионная комиссия (Ревизор)

Решением единственного Участника Общества от 31.01.2022 №б/н, полномочия членов Ревизионной комиссии были прекращены досрочно с

01.02.2022. Из Устава Общества положения о Ревизионной комиссии были исключены.

Филиалы и представительства

В отчетном периоде Общество не учреждало филиалов и представительств.

По состоянию на отчетную дату филиалов и представительств Общество не имеет.

Обособленные подразделения

27.08.2018г. с целью ведения деятельности в г. Москве было создано обособленное подразделение (Приказ № 24 от 27.08.2018г. «О создании обособленного подразделения Общества с ограниченной ответственностью «Газтехлизинг»). Обособленное подразделение не имеет отдельного баланса, все операции отражаются головной организацией.

Раздел 2. Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2022 году характеризуются следующими основными показателями:

Доходы, всего:	1 388 884
Расходы, всего:	1 914 928
Прибыль до налогообложения:	(526 044)
Чистая прибыль/непокрытый убыток:	(397 432)

Выручка (нетто) от реализации товаров (работ, услуг) по обычным видам деятельности в 2022г составила 11 359 тыс. руб., в том числе:

- доход от реализации лизинговых услуг в сумме 3 526 тыс. руб.,
- доход от предоставления имущества в аренду / субаренду в сумме 127 тыс. руб.,
- доход от реализации имущества 7 689 тыс. руб.
- доход от прочих видов деятельности в сумме 17 тыс. руб. (сумма доходов отражена в отчетности без НДС)

2.1. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ АКТИВА БАЛАНСА

Актив баланса сформирован внеоборотными и оборотными активами: основными средствами, доходными вложениями в материальные ценности, долгосрочными финансовыми вложениями, отложенными налоговыми

активами, запасами, дебиторской задолженностью, краткосрочными финансовыми вложениями, денежными средствами и прочими оборотными активами.

По состоянию на 31 декабря 2022 года:

- Общий размер активов Общества составляет 947 773 тыс. руб.:
- Общий размер внеоборотных активов составляет 40 218 тыс. руб. в т.ч.:
  - Нематериальные активы 0 тыс. руб.
  - Основные средства 5 981 тыс. руб.
  - Остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности составляет 1 195 тыс. рублей.
  - Финансовые вложения (вклады в УК, предоставленные займы) 1 300 тыс. руб.
  - Отложенные налоговые активы 31 742 тыс. руб.
- Общий размер оборотных активов составляет 907 555 тыс. руб., в том числе:
  - Запасы (ТМЦ / товары / ДАП) 17 396 тыс. руб.
  - дебиторская задолженность 435 230 тыс. руб. (за вычетом резервов по сомнительным долгам и НДС от выплаченных поставщикам авансов)
  - Финансовые вложения (займы, цессии, депозиты) 439 016 тыс. руб.
  - Денежные средства 10 937 тыс. руб.
  - Прочие 4 976 тыс. руб.

К запасам отнесены основные средства, которые признаны неликвидными. В соответствии с приказом данные основные средства переведены в долгосрочные активы к продаже (далее ДАП). Для целей отражения в учете ДАП, введены отдельные субсчета 03.04 и 02.09.

К краткосрочным финансовым вложениям отнесены денежные средства, зачисленные на банковский депозит и размещенные с целью получения дохода. Денежные средства, размещенные на депозите под проценты, отражаются по счету 55.03 «Депозитные счета» и учитываются в составе финансовых вложений пп. 2, 3 ПБУ 19/02.

Чистые активы Общества положительные и составляют 915 152 тыс. рублей.

В соответствии с учетной политикой Общества в целях бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования,

- амортизация доходных вложений в материальные ценности начисляется линейным способом, исходя из сроков, установленных договорами лизинга.

Сумма начисленной за 2022 год амортизации основных средств составила 2 713 тыс. руб., амортизация доходных вложений в материальные ценности составила 5 634 тыс. руб.

В соответствии с вступлением в силу с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 Обществом пересмотрены подходы по учету основных средств и по состоянию на 01.01.2022 отражен пересчет СПИ и отражена ликвидационная стоимость.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков перед Обществом по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 84 944 тыс. руб. и отражена в балансе за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность поставщиков товаров (работ, услуг) по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 0 тыс. руб. и отражена в балансе за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Указанная задолженность по срокам возникновения и погашения формируется на основании действующих договоров лизинга, договоров поставки и относится к категории краткосрочной и среднесрочной.
По результатам инвентаризации, признана сомнительной дебиторская задолженность:

Контрагенты	Сумма на 31.12.2022	Дата образования	Причина образования
АВИС ООО	386 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
АМУР-МОСТ ХК ООО	12 758 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
АПС ООО	4 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
БЗСК ЗАО	27 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК

БОСТОН-КОНТИНЕНТАЛЬ	177 184 687,71	06.07.2016	Нарушение условий договора вкл. в РТК
БУСТЕРЛИФТ ООО	16 103 322,29	2020-2021	Нарушение условий договора, банкротство, вкл. в РТК
Гатчинатеплострой ООО	343 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
ГЕОТЕКС	16 597 767,29	2015	Нарушение условий договора, вкл. В РТК
ГЛОБАЛ СЕРВИС ООО	250 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
ИСК Ямал Альянс	5 639 724,63	2016-2017	Нарушение условий договора Исполнительный лист
Кабельный завод "Кавказкабель" АО	297 140,27	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Каньон ООО	4 987 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Ландиа ТМ ООО	310 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Пересвет-Групп	110 673 615,48	31.03.2019	Нарушение условий договора, задолженность частично просужена
Русинформсервис АО	296 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК

СГК-Трубопроводстрой-5	350 666,67	2019-2020	Нарушение условий договора, вкл. В РТК
СГК-Трубопроводстрой-7	733 548,39	2019-2020	Нарушение условий договора
СЕВЕРЭНЕРГОТРАНС ООО	11 757 308,00	2015-2016	Нарушение условий договора
Смутко Марина Николаевна	239 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке
Спецгазсервис ООО	3 655 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Стройсервис ООО	2 000 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Уренгойгоравтодор АО	360 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Фирма ОРГРЭС АО	200 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
Центр Структурных Расчетов	90 000,00	09.08.2023	Взыскание в судебном порядке, вкл. В РТК
ЭЛНИ ООО	57 389 497,87	2012	Аванс по договору вкл. в РТК

В бухгалтерском учете сформирован резерв сомнительных долгов по данной дебиторской задолженности в размере 422 632 тыс. руб.

В налоговом учете резерв составляет 10% от суммы выручки. По итогам 2022 года не создавался.

2.2. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ПАССИВА БАЛАНСА

Пассив бухгалтерского баланса Общества сформирован уставным капиталом, кредиторской задолженностью, долгосрочными обязательствами в виде полученных кредитов банков, краткосрочными обязательствами в виде полученных кредитов и займов, отложенными налоговыми обязательствами.

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 г. составляет 23 370 800 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Поставщиками товаров (работ, услуг Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Покупателями и Лизингополучателями по авансам, полученным по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 1 793 тыс. руб. (без учета НДС, уплаченного в бюджет от полученных авансов)

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 947 773 тыс. руб.

Оценочные резервы

Обществом по состоянию на 31.12.2022 г. созданы оценочные резервы в общей сумме 23 081 тыс. руб., в том числе:

- резерв предстоящих отпусков - 23 081 тыс. руб.

2.3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

В 2022 Обществом получена выручка в сумме 11 359 тыс. руб. в том числе:

- от реализации лизинговых услуг в сумме 3 526 тыс. руб.;
- от предоставления имущества в аренду / субаренду в сумме 127 тыс. руб.;
- от реализации товаров в сумме 7 689 тыс. руб.;
- доход от прочих видов деятельности в сумме 17 тыс. руб.

(сумма доходов отражена в Отчете о финансовых результатах без налога на добавленную стоимость по строке 2110).

В 2022 г. у Общества отсутствует выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение не денежными средствами.

Себестоимость продаж (строка 2120) включает в себя расходы по обычным видам деятельности (таблица 6 Пояснений) и себестоимость реализованных товаров.

В составе процентов к получению (строка 2320) отражены начисленные проценты по выданным займам, в том числе по займам выданным сотрудникам Общества, проценты, полученные на остаток по расчетному счету, а так же проценты по размещению депозита в банке.

По строке 2330 отражены причитающиеся к уплате проценты по полученным кредитам и займам (долгосрочным и краткосрочным).

В составе прочих доходов (строка 2340) отражены доходы от реализации амортизируемого имущества, курсовые разницы, доходы от переуступки прав требования долга, штрафные санкции за нарушение условий договора и т.п.

В составе прочих расходов (стр.2350) отражены: остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества, курсовые разницы по валютным операциям, расходы по переуступке прав требования долга, расходы по проектам, не давшим результата, комиссии банков и т.п.

Валовая прибыль Общества за отчетный период отрицательная (строка 2100) и составила 498 749 тыс. руб.

Управленческие и коммерческие расходы за 2022 год отсутствуют.

Прибыль Общества от продаж (строка 2200) за 2022 год отрицательная и составила 498 749 тыс. руб.

Основная причина формирования убытка по итогам отчетного периода 2022 года – существенное снижение выручки по основной деятельности, отсутствие новых контрактов, а так же превышение прочих расходов над прочими доходами, где основное влияние оказали:

- ✓ корректировки, связанные с созданием резервов по сомнительным долгам;
- ✓ реализация прав требования, в том числе через торги с существенным дисконтом;
- ✓ списание дебиторской задолженности, в том числе за счет созданного резерва по сомнительным долгам в связи с исключением должника из ЕГРЮЛ;
- ✓ создание резерва под снижение стоимости финансовых вложений.

Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022г. получен убыток, который составил сумму 526 044 тыс. руб. до налогообложения (строка 2300).

Обществом произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с результатами финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год.

Прочие доходы Общества в 2022г. составили:

- Проценты к получению в сумме 66 268 тыс. руб.
- Прочие доходы составили 1 311 257 тыс. руб. в т. ч.:
  - Доходы, полученные с реализации лизингового имущества (основных средств) 63 173 тыс. руб.
  - Доходы, полученные с реализации прочего имущества 33 тыс. руб.
  - Доходы, полученные в результате инвентаризации оприходования годных остатков 31 тыс. руб.
  - Курсовые разницы 1 715 тыс. руб.
  - Прочие доходы в сумме 16 тыс. руб.

- Доходы, полученные по уступке прав требования в сумме 11 600 тыс. руб.
- Списанная кредиторская задолженность по сроку (ООО Титан, РСИЦ) в сумме 273 тыс. руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам 1 234 262 тыс. руб.
- Доходы, полученные за нарушение условий договора 154 тыс. руб.

Прочие расходы Общества в 2022г. составили:

- Проценты к уплате в сумме 250 тыс. руб.
- Прочие расходы составили 1 404 570 тыс. руб. в т. ч.
  - Расходы, полученные от реализации собственного имущества – 5 316 тыс. руб.
  - Расходы, полученные от реализации прочего имущества 31 тыс. руб.
  - Расходы, полученные по уступке прав требования 1 229 798 тыс. руб.
  - Комиссия за ведение банковских операций 5 532 тыс. руб.
  - Курсовые разницы 329 тыс. руб.
  - Резервы по сомнительным долгам 27 286 тыс. руб
  - Прочие внереализационные расходы 40 тыс. руб.
  - Штрафные санкции за нарушение условий договора 173 тыс. руб.
  - Списание НДС 8 059 тыс. руб.
  - Представительские расходы 3 015 тыс. руб.
  - Прочие выплаты и компенсации 866 тыс. руб.
  - Прочие расходы 1 786 тыс. руб.
  - Штрафы, пени по налогам 149 тыс. руб.
  - Резервы под снижение стоимости финансовых вложений 34 219 тыс. руб.
  - Списание дебиторской/ кредиторской задолженности по сроку 87 708 тыс. руб.
  - Расходы, в виде % по аренде 263 тыс. руб.

Финансовый результат по итогам 2022 года скорректирован на сумму ранее сформированных отложенных налоговых активов, которые, учитывая снижение объемов деятельности Общества, не будут использованы в целях налогового учета в созданном размере. Корректировка в большей части произведена по отложенным налоговым активам, возникшим из накопленных убытков прошлых лет, в связи с подачей уточненной налоговой декларации за 2021 год на уменьшение исчисленного налога на прибыль.

Чистый убыток Общества по итогам 2022г. составил 397 432 тыс. руб.

Раздел 3. Данные об инвестиционной деятельности Общества.

Основные производственные фонды Общества представлены оргтехникой, офисной мебелью, имуществом, изъятым из лизинга/аренды, которое в дальнейшем планируется к реализации, как невостребованное имущество (непрофильные активы).

Выбытие основных средств за 2022 год обусловлено реализацией имущества Общества, непригодного к дальнейшему использованию в деятельности, направленной на получение дохода.

В 2022г. осуществлена выдача кратковременного займа в адрес Общества с ограниченной ответственностью «Орион» в сумме 122 000 тыс. руб.

Приобретены права (требование) по договорам займа к Должнику ООО «РусАрктик» в сумме основного долга 169 146 тыс. руб. и накопленных процентов в сумме 53 284 тыс. руб. Так же приобретена дебиторская задолженность ООО «РусАрктик» с дисконтом в сумме 13 533 тыс. руб., где сумма дисконта составила 5 963 тыс. руб.

Должник ООО «РусАрктик» в 2022 году произвел полное погашение одного договора займа в объеме 15 238 тыс. руб.: в сумме основного долга - 14 700 тыс. руб. и в сумме % - 538 тыс. руб.

Выданные ранее в адрес сотрудников займы частично возвращены в соответствии со сроками погашения: в сумме основного долга - 625 тыс. руб. и в сумме % - 86 тыс. руб. Остаток задолженности по ранее выданному долгосрочному займу в адрес сотрудника составляет 1 300 тыс. руб.

Выбытие доходных вложений в материальные ценности связано с наступлением срока выкупа имущества Лизингополучателем ООО «ГСП-Механизация».

Так же 2022г. продолжена работа по неликвидным активам (ДАП) - лизинговому имуществу, ранее изъятому у лизингополучателей / арендаторов, которые неоднократно нарушали сроки оплаты лизинговых платежей. Изъятое имущество реализуется третьим лицам.

Раздел 4. О способах ведения бухгалтерского учета.

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

Движение денежных средств в иностранной валюте в Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2022 г. (форма № 4) отражено по курсу ЦБ РФ на отчетные даты.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета и отклонения в учете от норм, установленных Учетной Политикой Общества на 2022 год, отсутствуют.

Существенной признается сумма, превышающая 5% и более процентов от валюты баланса. Указанный уровень применяется в отношении раскрываемости строк отчетности. Критерии признания ошибок существенными, установлены Учетной политикой по бухгалтерскому учету.

За отчетный период отсутствуют исправления существенных ошибок, относящихся к предыдущим налоговым периодам.

Материально-производственные запасы Общества оцениваются по средней себестоимости, кроме товаров. Товары учитываются по стоимости единицы. Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Обществом не проводилась переоценка запасов (товаров и основных средств переведенных в ДАП) на каждую отчетную дату, учет МПЗ отражается по фактической себестоимости. Оценка запасов на отчетную дату производится по наименьшей из величин:

- ✓ Фактической себестоимости запасов;
- ✓ Чистой стоимости продажи запасов (предполагаемой цены, по которой организация может продать запасы в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат на производство и продажу запасов).

Организация не создает резерв под обесценение запасов и отражает запасы на отчётную дату по фактической себестоимости (п. 32 ФСБУ 5/2019). Организация при учёте запасов, которые предназначены для управленческих нужд, не использует ФСБУ 5/2019. Затраты, входящие в стоимость таких запасов, включаются в расходы периода, в котором они произведены (п. 2 ФСБУ 5/2019).

При переходе на новый стандарт использован Перспективный подход. То есть изменения касаются только тех операций, которые произведены, начиная с 1 января 2021 года.

В соответствии с вступлением в силу с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 Обществом произведен пересмотр подходов по учету основных средств числящихся на балансе Общества, все изменения учтены и отражены по состоянию на 01.01.2022.

Произведен пересчет сроков полезного использования по основным средствам, исходя из планируемых дальнейших сроков их эксплуатации.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Амортизация не начисляется по объектам:

- по основным средствам, переведенным в ДАП.
- полученным Организацией по договору лизинга, в случае, если, в соответствии с договором объект лизинга остается на балансе у лизингодателя.

По основным средствам, переведенным в долгосрочные активы к продаже, произведен пересчет их балансовой стоимости в соответствии с объемом затрат на их хранение и дальнейшую реализацию с учетом ликвидационной стоимости.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 и внесением изменений в Учетную политику Общества, отражено влияние новых подходов к учету ОС, ДВ и ДАП на строки баланса по состоянию на отчетную дату 31.12.2021.

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	277	6 153	6 430
Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 932	4 100	6 032
Отложенные налоговые активы	1180	39 756	535	40 291
Итого по разделу I	**1100**	**43 890**	**10 788**	**54 678**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	45 660	-8 197	37 463
Итого по разделу II	**1200**	**1 345 848**	**-8 197**	**1 337 651**
БАЛАНС	**1600**	**1 389 738**	**2 591**	**1 392 329**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22 059 848)	1 645	(22 058 203)
Итого по разделу III	**1300**	**1 310 952**	**1 645**	**1 312 597**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 055	946	4 001
Итого по разделу IV	**1400**	**3 055**	**946**	**4 001**
БАЛАНС	**1700**	**1 389 738**	**2 591**	**1 392 329**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Расходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Учет затрат в Обществе ведется на счете 20 «Основное производство» Списание расходов производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов», а в дальнейшем списываются в состав затрат равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Раздел 5. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Условным фактом хозяйственной деятельности (далее — условный факт) признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий. При этом последствия условного факта оказывают существенное влияние на оценку пользователя бухгалтерской отчетности финансового положения, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату. Событие отражается в отчетности в случае, если оно оценивается как существенное.

«28» февраля 2023 года Единственным участником Общества было принято решение о начале процедуры ликвидации Общества с 01.03.2023. Полномочия Генерального директора Кондрахина А.В. были прекращены досрочно 28.02.2023, Ликвидатором Общества назначен Кондрахин А.В. с 01.03.2023. Данный факт существенно влияет на дальнейшее продолжение деятельности Общества.

Раздел 6. Информация по сегментам, информация о прекращаемых видах деятельности.

Общество не ведет учет в разрезе сегментов деятельности.

Учитывая факт, отраженный в Разделе «События после отчетной даты» – принятие Решения Единственным участником о добровольной ликвидации, деятельность Общества планируется прекратить не позднее 28.02.2024 года.

Раздел 7. Информация о немонетарном имуществе организации.

Предметы лизинга учитываются на балансе Лизингодателя. Лизинговое имущество, учитываемое на начало отчетного периода на балансе Лизингодателя, выбыло в 2022г. в связи с окончанием договоров лизинга и выкупом имущества Лизингополучателем, а так же продолжением последующей реализации имущества третьим лицам ранее изъятых предметов лизинга, по расторгнутым договорам лизинга.

За 2022 г. в собственность третьим лицам было передано 344 единицы доходных вложений в материальные ценности, остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества составила 5 316 тыс. руб.

Раздел 8. Информация об участниках, органах управления, дочерних и зависимых обществах, связанных сторонах, взаимозависимых лицах.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с контрагентами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами относятся
- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- другие операции

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование ЮЛ/Ф.И.О.	Основание отнесения к той или иной группе	Доля участия в Обществе, %	Доля участия Общест-ва, %
Участники				
1.	ООО «СтройИнвестПроект»	Является участником общества	100	-
Органы управления				
Общее собрание участников				

№	Полное наименование ЮЛ/Ф.И.О.	Основание отнесения к той или иной группе	Доля участия в Обществе, %	Доля участия Общест-ва, %
1.	ООО «СтройИнвестПроект»	Высший орган управления.	100	-
Совет директоров (Наблюдательный совет)				
1.	Не имеет	Уставом Общества не предусмотрен.	-	-
Коллегиальный исполнительный орган				
1.	Не имеет	Коллегиальный исполнительный орган (Правление, дирекция) Уставом Общества не предусмотрен.	-	-
Единоличный исполнительный орган				
1.	Кондрахин Антон Викторович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества.	-	-
Дочерние общества				
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»*	Общество владеет более 50 % уставного капитала общества.	-	100
2.	GTL-H.Limited	Общество владеет более 50 % уставного капитала общества.	-	100
Зависимые общества				
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»*	Общество владеет более 20 % уставного капитала общества.	-	100
2.	GTL-H.Limited	Общество владеет более 50 % уставного капитала общества.	-	100
Связанные стороны				
1.	Кондрахин Антон Викторович	Являются аффилированными лицами (п. 4 Приказа Минфина России от 29.04.2008 N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)".	-	100
2.	ООО «ЛизингСтройИнвест»*		-	100
3.	GTL-H.Limited		-	100
4.	ООО «СтройИнвестПроект»		100	-
5.	ООО «РусАрктик»		-	-
6.	ООО «СГК-ТПС-5»		-	-
7.	ООО «ПГР»		-	-
8.	ООО «СГК-ТПС-7»		-	-
9.	НАО «СтройИнвестХолдинг»		-	-

№	Полное наименование ЮЛ/Ф.И.О.	Основание отнесения к той или иной группе	Доля участия в Обществе, %	Доля участия Общест-ва, %
Взаимозависимые лица				
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»*	пп. 1, 3 п. 2 ст.105.1 НК РФ	-	100
2.	GTL-H.Limited	пп. 1, 3 п. 2 ст.105.1 НК РФ	-	-
3.	ООО «СтройИнвестПроект»	пп. 1 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	100	-
4.	ООО «ПГР»	пп. 2, 8 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-
5.	ООО «СГК-ТПС-5»	пп. 3 п. 2 ст.105.1 НК РФ	-	-
6.	ООО «СГК-ТПС-7»	пп. 3 п. 2 ст.105.1 НК РФ	-	-
7.	Кондрахин Антон Викторович	пп. 2, 7 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-
8.	ООО «РусАрктик»	пп. 2, 3, 8 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-
9.	НАО «СтройИнвестХолдинг»	пп. 2, 8 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-

*Прекратил деятельность, в связи с его ликвидацией на основании определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства и исключен из ЕГРЮЛ 30.08.2022.

Операции со связанными сторонами в 2022 году:

тыс. руб.

№	Связанные стороны	Вклад в УК (ФВ)	Реализация услуг, ТМЦ, ОС (включая НДС)	Приобретение услуг, ТМЦ, ОС (включая НДС)	Погашение взаимных обязательств путем зачета встречных требований	Приобретение /реализация прав требований (цессия)	Получение/ Предостав-ление займа
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	0	20	0	0	1 029	0
2.	ООО «СтройИнвестПроект»	0	0	0	0	230 000	0
3.	ООО «РусАрктик»	0	0	0	0	270 582	0
4.	ООО «СГК-ТПС-5»	0	0	0	0	0	0
5.	ООО «СГК-ТПС-7»	0	0	0	0	0	0
6.	ООО «ПГР»	0	0	1 840	0	0	182 000
7.	GTL-H.Limited	34 219	0	0	34 219	0	0
	Итого	**34 219**	**20**	**1 840**	**34 219**	**501 611**	**182 000**

Движение денежных средств со связанными сторонами:

№	Связанные стороны	Поступление (включая НДС) тыс. руб.	Платежи (включая НДС) тыс. руб.
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	20	0
2.	ООО «СтройИнвестПроект»	0	230 000
3.	ООО «РусАрктик»	15 238	40 582
4.	ООО «СГК-ТПС-5»	0	0
5.	ООО «СГК-ТПС-7»	0	0
6.	ООО «ПГР»	182 000	183 790
7.	GTL-H.Limited	0	0
	Итого	**197 258**	**454 372**

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

№	Связанные стороны	Дебиторская задолженность тыс. руб.	Кредиторская задолженность тыс. руб.	Описание задолженности
1.	ООО «РусАрктик»	221 041	0	Договор уступки (займы, ФВ)
2.	ООО «СГК-ТПС-5»	351	0	Аренда помещения
3.	ООО «СГК-ТПС-7»	734	0	Аренда помещения
4.	ООО «ПГР»	0	300	Аренда транспорта
	Итого	**222 126**	**300**	

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям - по условиям договорных отношений, а так же осуществление реструктуризации задолженности: проведение зачетов, заключение дополнительных соглашений и заключение договоров цессии.

По ликвидируемым должникам проводится работа в части возможности взыскания, в том числе включение в РТК.

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

– Генеральный директор Общества.

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, платежи во внебюджетные фонды и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022г.
Заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска	65 644
Отчисления во внебюджетные фонды, страхование от несчастных случаев и болезней	10 261
Итого	75 905

Раздел 9. Информация о займах и кредитах.

Краткосрочные кредиты, займы.

В отчетном периоде Обществом в полном объеме урегулированы обязательства по краткосрочным кредитам и займам. Задолженность на конец периода отсутствует.

Долгосрочные кредиты, займы.

В отчетном периоде Обществом в полном объеме урегулированы обязательства по долгосрочным кредитам и займам. Задолженность на конец периода отсутствует.

В составе краткосрочных обязательств баланса отражались привлеченные кредиты и займы, проценты, начисленные на кредиты и займы. В соответствии с учетной политикой Общества долгосрочные кредиты и займы в краткосрочные не переводились.

Краткосрочные части долгосрочного долга, в том числе просроченные к погашению, отражались в составе строки 1510 (Краткосрочные кредиты и займы).

Начисленные, но неоплаченные проценты на каждую отчетную дату по долгосрочным кредитам и займам отражались в составе строки 1510 (Краткосрочные кредиты и займы)

Раздел 10. Информация о финансовых вложениях.

Финансовые вложения принимаются к учету по стоимости приобретения и учитываются по первоначальной стоимости. Обществом создан резерв в размере 100% по компании GTL-H.Limited. На решение о создании повлияло нестабильное развитие событий в Российской и Международной экономике в

части взаимодействий с иностранными компаниями, что указывает на существенное обесценение данного актива.

Контрагенты	Сумма (руб.)	Резерв (руб.)
GTL-H – 100% УК	4 262 622 349,27	4 262 622 349,27
Сотрудники - заем	1 300 000,00	
Итого	**4 263 922 349,27**	**4 262 622 349,27**

В составе финансовых вложений по строке 1240 баланса отражены следующие активы:

Контрагенты	Сумма (руб.)
СГК-1 ООО – заем	44 999 964,00
Орион – заем	122 000 000,00
РусАрктик – заем (по договору уступки)	154 445 808,73
РусАрктик – уступка ДЗ	7 569 732,39
Банковский депозит	110 000 000,00
Итого	**439 015 505,12**

Раздел 11. Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров.

Организация применяет нормы ПБУ 18/02.

По данным налогового учета результатом финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год является убыток.

Остаток по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2022 года в сумме 2 838 тыс. руб. сформирован:

- разницами, образованными за счет различных методов начисления амортизации основных средств и доходных вложений в налоговом учете и бухгалтерском учете (в налоговом учете применяется нелинейный метод начисления амортизации, в бухгалтерском - линейный).
- разницами, сформированными по дебиторской задолженности по договору аренды ранее заключенному в иностранной валюте.
- разницами, сформированными расчетами по арендным обязательствам в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Остаток по счету 09 «Отложенные налоговые активы» в сумме 31 742 тыс. руб. сформирован:

- расходами будущих периодов (РБП) по убытку от реализации амортизируемого имущества, образованными в порядке, предусмотренном ст. 259.1-259.3 Налогового кодекса РФ

- оценочными резервами по выплате расходов на предстоящие отпуска

- резервами по сомнительным долгам

- прочими расходами, в том числе по арендным обязательствам в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Полученные убытки прошлых лет составляют 11 192 171 тыс. руб., из них:

- убыток 2016 г. – 3 945 472 тыс. руб.
- убыток 2017 г. – 828 071 тыс. руб.
- убыток 2018 г. – 3 764 186 тыс. руб.
- убыток 2019 г. – 977 683 тыс. руб.
- убыток 2020 г. – 205 013 тыс. руб.
- убыток 2021 г. – 11 968 тыс. руб.
- убыток 2022 г. – 1 459 778 тыс. руб.

За 2021 год сдана уточненная налоговая декларация по налогу на прибыль с отражением полученного убытка в сумме 11 968 тыс. руб. в связи с отражением расходов по договору уступки права требования (цессии) ранее не учтенной в расходах для целей налогообложения. Ранее исчисленный налог на прибыль уменьшен.

Убытки от реализации амортизируемого имущества, учтенные в составе отложенных налоговых активов, подлежащие зачету в уменьшение налогооблагаемой прибыли в следующие налоговые периоды, по состоянию на 31.12.2022г. составляют 120 825 тыс. руб.

В составе постоянных налоговых обязательств отражены расходы, которые не будут приняты в целях налогообложения прибыли в следующих отчетных периодах, в том числе: пени, начисленные налоговым органом за несвоевременную оплату платежей по налогам и сборам, представительские расходы, списание финансовых вложений, НДС не принимаемый к вычету, списание ТМЦ согласно инвентаризации пришедшие в негодность.

При составлении финансовой отчетности отчет о финансовых результатах за 2022 год составлен по форме, утвержденной приказом Минфина от 19.04.19 № 61н. в соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02. Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

Отчет о финансовых результатах за период 2022 год отражает:

- строка 2410 «Налог на прибыль» (7 386) тыс. руб.
- строка 2411 «Текущий налог на прибыль» (-) тыс. руб.
- строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» (7 386) тыс. руб.
- строка 2460 «Прочее» 135 998 тыс. руб.

А совокупный финансовый результат определяется как сумма строк:

- «Чистая прибыль (убыток)»;
- «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода»;
- «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода»;
- «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Раздел 12. Непрерывность деятельности.

При составлении финансовой отчетности на основе принципа непрерывности Общество признает свою деятельность прекращаемой в соответствии с принятым Решением Единственного участника о начале ликвидации с 01.03.2023, сроком завершения не позднее 28.02.2024.

Соответственно активы, обязательства, доходы, расходы Общества относятся к прекращаемой деятельности. В результате прекращения деятельности они будут проданы, погашены или их выбытие осуществится иным образом (п. 5 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утв. приказом Минфина от 2 июля 2002 г. № 66н). Информация по прекращаемой деятельности в соответствии с пунктом 23 ПБУ 16/02 отражается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По итогам анализа данных об активах Общества за очередной финансовый год, было выявлено наличие у Общества чистых активов с положительным значением.

Приложение. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.:

1. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики – 2 листа;
2. НМА и НИОКР – 3 листа;

2. Основные средства – 3 листа;
3. Финансовые вложения – 2 листа;
4. Запасы – 2 листа;
5. Дебиторская и кредиторская задолженность – 3 листа;
6. Затраты на производство – 1 лист;
7. Оценочные обязательства – 1 лист;
8. Обеспечения обязательств – 1 лист;
9. Государственная помощь – 1 лист.

Всего на 19 листах.

Ликвидатор А.В. Кондрахин

«10» марта 2023 г.

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				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	277	6 153	6 430
Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 932	4 100	6 032
Финансовые вложения	1170	1 925	-	1 925
Отложенные налоговые активы	1180	39 756	535	40 291
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**43 890**	**10 788**	**54 678**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	45 660	-8 197	37 463
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	434 546	-	434 546
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	845 000	-	845 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 133	-	15 133
Прочие оборотные активы	1260	5 509	-	5 509
Итого по разделу II	**1200**	**1 345 848**	**-8 197**	**1 337 651**
БАЛАНС	**1600**	**1 389 738**	**2 591**	**1 392 329**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23 370 800	-	23 370 800
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22 059 848)	1 645	(22 058 203)
Итого по разделу III	**1300**	**1 310 952**	**1 645**	**1 312 597**
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-

Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	**1300**	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 055	946	4 001
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	**1400**	**3 055**	**946**	**4 001**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	54 347	-	54 347
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	21 384	-	21 384
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**75 731**	-	**75 731**
БАЛАНС	**1700**	**1 389 738**	**2 591**	**1 392 329**

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	51	(51)	-	(51)	51	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	51	(51)	-	(51)	51	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	-	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	35 444	(29 014)	6 864	(635)	576	(7 254)	-	-	-	41 673	(35 692)
	5210	за 2021г.	2 711 202	(2 701 911)	-	(2 675 758)	2 667 019	(275)	-	-	6 153	35 444	(29 014)
в том числе: Здания	5201	за 2022г.	-	-	6 864	-	-	(4 368)	-	-	-	6 864	(4 368)
	5211	за 2021г.	624 553	(624 553)	-	(624 553)	624 553	-	-	-	-	-	-
Жилища	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	857 659	(857 659)	-	(857 659)	857 659	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	25 172	(20 706)	-	(129)	120	(2 152)	-	-	-	25 043	(22 738)
	5213	за 2021г.	42 144	(41 114)	-	(16 972)	16 471	(258)	-	-	4 195	25 172	(20 706)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	9 755	(7 841)	-	(39)	36	(734)	-	-	-	9 716	(8 539)
	5214	за 2021г.	1 009 900	(1 009 900)	-	(1 000 145)	1 000 145	-	-	-	1 914	9 755	(7 841)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	157 880	(149 683)	-	(157 880)	149 683	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	1 040	(1 040)	-	(1 040)	1 040	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	517	(467)	-	(467)	(420)	-	-	-	-	50	(47)
	5217	за 2021г.	18 025	(17 962)	-	(17 508)	17 468	(17)	-	-	44	517	(467)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	33 938	(27 906)	-	(30 198)	30 198	(4 837)	-	-	-	3 740	(2 545)
	5230	за 2021г.	17 370 505	(10 503 495)	-	(17 336 567)	11 052 391	(580 902)	-	-	4 100	33 938	(27 906)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	18 191	(14 357)	-	(14 451)	14 451	(2 639)	-	-	-	3 740	(2 545)
	5231	за 2021г.	590 682	(582 130)	-	(572 491)	571 068	(5 256)	-	-	1 961	18 191	(14 357)
Транспортные средства	5222	за 2022г.	15 747	(13 549)	-	(15 747)	15 747	(2 198)	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	16 764 678	(9 912 935)	-	(16 748 931)	10 471 494	(574 247)	-	-	2 139	15 747	(13 549)
Жилища	5223	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021г.	1 648	(1 648)	-	(1 648)	1 648	-	-	-	-	-	-
Здания	5224	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2021г.	13 497	(6 782)	-	(13 497)	8 181	(1 399)	-	-	-	-	-

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.	-	6 864	-	(6 864)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Аренда неж. пом. по адресу: пр.Вернадского, д.53	5241	за 2022г.	-	6 864	-	(6 864)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	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	461	40 461	1 198 454
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	-	-	-
ОС переведенные в долгосрочные активы к продаже	5288	-	17 379	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	4 230 338	4 228 413	34 219	(10)	(34 209)	-	-	4 263 922	(4 262 622)
	5311	за 2021г.	2 635	(110)	4 228 403	(700)	(4 228 303)	-	-	4 230 338	(4 228 413)
в том числе: ЛизингСтройИнвест	5302	за 2022г.	10	(10)	-	(10)	10	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)
ГТЛ-Х Лимитед	5303	за 2022г.	4 228 403	(4 228 403)	34 219	-	(34 219)	-	-	4 262 622	(4 262 622)
	5313	за 2021г.	-	-	4 228 403	-	(4 228 403)	-	-	4 228 403	(4 228 403)
Газтехлизинг-Транс	5304	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2021г.	100	(100)	-	(100)	100	-	-	-	-
Сотрудники		за 2022г.	1 925	-	-	(625)	-	-	-	1 300	-
		за 2021г.	2 525	-	-	(600)	-	-	-	1 925	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	845 000	-	298 716	(704 700)	-	-	-	439 016	-
	5315	за 2021г.	558 150	-	305 000	(18 150)	-	-	-	845 000	-
в том числе: ГСП-1 (СГК-1)	5306	за 2022г.	45 000	-	-	-	-	-	-	45 000	-
	5316	за 2021г.	45 000	-	-	-	-	-	-	45 000	-
ОРИОН	5307	за 2022г.	-	-	122 000	-	-	-	-	122 000	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РусАрктик	5308	за 2022г.	-	-	176 716	(14 700)	-	-	-	162 016	-
	5318	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозит	5309	за 2022г.	800 000	-	-	(690 000)	-	-	-	110 000	-
	5319	за 2021г.	495 000	-	305 000	-	-	-	-	800 000	-
Сотрудники		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	18 150	-	-	(18 150)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	5 075 338	4 228 413	332 935	(704 710)	(34 209)	-	-	4 702 938	(4 262 622)
	5310	за 2021г.	560 785	(110)	4 533 403	(18 850)	(4 228 303)	-	-	5 075 338	(4 228 413)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	37 463	-	37 463	496 193	(516 260)	-	-	X	17 396	-	17 396
	5420	за 2021г.	90 116	-	90 116	1 109 288	(1 153 744)	-	8 197	X	37 463	-	37 463
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	16	-	16	804	(804)	-	-	-	16	-	16
	5421	за 2021г.	17	-	17	657	(657)	-	-	-	16	-	16
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	28 265	-	28 265	32	(14 783)	-	-	-	13 514	-	13 514
	5423	за 2021г.	50 954	-	50 954	92	(22 781)	-	-	-	28 265	-	28 265
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	39 145	-	39 145	-	(39 145)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	495 357	(495 357)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 091 161	(1 091 161)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС переведенные в долгосрочные активы к продаже	5407	за 2022г.	9 182	-	9 182	-	(5 316)	-	-	-	3 866	-	3 866
	5427	за 2021г.	-	-	-	17 379	-	-	8 197	-	9 182	-	9 182

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 712 728	(2 278 182)	58	10 425	(1 863 320)	(2 029)	1 855 550	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	18 022 241	(2 106 371)	220 354	24 025	(6 074 636)	(9 515 301)	(171 811)	-	X	X	-	-
в том числе:													857 862	(422 632)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	263 919	(136 078)	-	-	(75 331)	-	32 434	-	-	-	2 712 728	(2 278 182)
	5531	за 2021г.	1 535 410	(635 824)	19 043	-	(777 077)	(513 457)	499 746	-	-	-	188 588	(103 644)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	699 339	(699 339)	-	-	(653 983)	-	653 983	-	-	-	263 919	(136 078)
	5532	за 2021г.	699 339	(45 425)	-	-	-	-	(653 914)	-	-	-	45 356	(45 356)
Прочая	5513	за 2022г.	1 749 470	(1 442 765)	58	10 425	(1 134 006)	(2 029)	1 169 133	-	-	-	699 339	(699 339)
	5533	за 2021г.	15 787 492	(1 425 122)	201 311	24 025	(5 297 559)	(9 001 844)	(17 643)	-	-	-	623 918	(273 632)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 045	1 749 470	(1 442 765)
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 712 728	(2 278 182)	58	10 425	(1 863 320)	(2 029)	1 855 550	X	X	X	-	-
	5520	за 2021г.	18 022 241	(2 106 371)	220 354	24 025	(6 074 636)	(9 515 301)	(171 811)	X	-	-	857 862	(422 632)
												36 045	2 712 728	(2 278 182)

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	422 632	-	2 278 182	-	11 610 197	11 610 197
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	103 644	-	136 078	-	635 974	635 974
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	45 356	-	699 339	-	699 339	699 339
прочая	5543	273 632	-	1 442 765	-	10 274 884	10 274 884
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	16 430 326	-	884 626	(17 314 952)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	16 430 326	-	884 626	(17 314 952)	-	-	-	-	-
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.	54 347	181 454	439	(231 676)	(272)	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	16 707 234	98 923	169 333	(16 947 063)	(10 125)	-	-	-	4 292
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	272	-	-	-	(272)	-	-	36 045	54 347
	5581	за 2021г.	272	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	11 099	(357)	-	(8 949)	-	-	-	-	272
	5582	за 2021г.	36 090	98 941	-	(123 932)	-	-	-	-	1 793
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	259	(189)	189	(235)	-	-	-	-	11 099
	5583	за 2021г.	129 050	(18)	18	(164 836)	-	-	-	-	24
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	36 045	259
	5584	за 2021г.	8 777 494	-	169 315	(8 946 809)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	182 000	250	(182 250)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	42 717	-	-	(40 242)	-	-	-	-	2 475
	5586	за 2021г.	7 764 328	-	-	(7 711 486)	(10 125)	-	-	-	42 717
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	54 347	181 454	439	(231 676)	(272)	X	-	-	4 292
	5570	за 2021г.	33 137 560	98 923	1 053 959	(34 262 015)	(10 125)	X	-	36 045	54 347

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	-	-	13 771 504
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	7 299 836
по кредитам и займам	5594	-	-	6 471 668

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	428	575
Расходы на оплату труда	5620	208 655	149 631
Отчисления на социальные нужды	5630	38 072	27 886
Амортизация	5640	12 091	581 176
Прочие затраты	5650	236 111	331 893
Итого по элементам	5660	495 357	1 091 161
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	14 751	22 689
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	510 108	1 113 850

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

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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	21 384	8 836	(7 140)	-	23 081

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	15 261 150	15 131 118	1 949 533
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	54 303 726
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.