

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

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

Способы ведения бухгалтерского и налогового учета.

Лимит стоимости основных средств.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 40 000 рублей за единицу, в налоговом учете – 100 000,00 рублей за единицу.

Оценка материалов

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке материалов учитываются в составе расходов на продажу..

Резервы.

Организация в бухгалтерском учете создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Организация создает резервы на предстоящие отпуска сотрудникам.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ

Выручка (Доходы)от реализации.

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Расходы, связанные с реализацией.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы.

АО "Строймеханизация" в своей деятельности сегментов не выделяет. Организация не участвует в совместной деятельности.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5%. Организация имеет в составе обособленные поразделения, не имеющие отдельного баланса. Существенными рисками хозяйственной деятельности АО "Строймеханизация" являются: потери ликвидности в следствии систематического несоблюдения договорных отношений со стороны покупателей; ценовая и географическая конкуренция; сезонность осуществляемой деятельности. В 2022 году в АО "Строймеханизация" увеличилась выручка от выполненных работ по основной деятельности на 13618 тыс.руб. по сравнению с 2021 годом. В настоящее время организация осуществляет поиск новых заказчиков, расширяет клиентскую базу.

Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке (альтернативный переход на ФСБУ 6 в 1С).

- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Информация по прекращению деятельности.

Руководство АО "Строймеханизация" не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	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 в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 <u>22</u> г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 <u>21</u> г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 <u>22</u> г.1)								
	5151	За 20 <u>21</u> г.2)								

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

Наименование показателя	код НИ/стат	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 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 22 г.1)					
	5171	За 20 21 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 22 г.1)					
	5191	За 20 21 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 21 г.2)	-	6 904	(-)	(6 904)	-
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	За 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5251	За 20 21 г.2)	-	6 904	(-)	(6 904)	-

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
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 НИ/ стат	На 31 декабря 20 22 г.4)	На 31 декабря 20 21 г.2)	На 31 декабря 20 20 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

2.5. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

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

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке (альтернативный переход на ФСБУ 6 в 1С).

- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Результаты альтернативного перехода на новые ФСБУ не учитываются в БФО за 2021 год, а отразятся в БФО за 2022 год в виде корректировки входящего сальдо на 31.12.2021 в Балансе. Бухгалтерская отчетность не подлежит исправлению в связи с операциями по альтернативному переходу на ФСБУ 6, которые проводятся 31.12.2021. Операции по переходу меняют входящее сальдо на 31.12.2021 только в БФО за 2022 год.

Конечное сальдо Баланса за 2021 на 31.12.2021 года не совпадает с начальным сальдо Баланса за 2022 год на 31.12.2021 по строкам, в которых отражаются положения переходного периода на новые ФСБУ.

Наименование показателя	Код строк и	Сумма до корректировки на 31.12.2021	Корректировка входящего сальдо на 31.12.2021	Сумма после корректировки на 31.12.2021
на 31 декабря 2021 года				
АКТИВ				
НЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	19 117	835	19 952
Отложенные налоговые активы	1180	452	17	469
Итого по разделу I	1100	19 569	852	20 421
БАЛАНС	1600	64 059	852	64 911
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 225)	668	(1 557)
Итого по разделу III	1300	578	668	1 246
IV. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	465	184	649
Итого по разделу IV	1400	465	184	649
БАЛАНС	1700	64 059	852	64 911

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 22 г.1)									
	5312	За 20 21 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 22 г.1)									
	5316	За 20 21 г.2)									
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 22 г.1)	3 225	(-)	26 478	(26 425)	-	-	X	3 278	(-)
	5420	За 20 21 г.2)	4 573	(-)	25 747	(27 095)	-	-	X	3 225	(-)
в том числе: Сырье и материалы	5401	За 20 22 г.1)	3 030	(-)	26 027	(26 102)	-	-	-	2 955	(-)
	5421	За 20 21 г.2)	4 384	(-)	25 454	(26 808)	-	-	3 614	3 030	(-)
Расходы будущих периодов	5402	За 20 22 г.1)	195	(-)	451	(323)	-	-	-	323	(-)
	5422	За 20 21 г.2)	189	(-)	293	(287)	-	-	-	195	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 22 г.1)										
	5522	За 20 21 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 22 г.1)	24 614	(-)	209 502	5	(209 273)	(-)	-	-	24 848	(-)
	5530	За 20 21 г.2)	27 100	(-)	196 973	69	(196 402)	(3 126)	-	-	24 614	(-)
в том числе:	5511	За 20 22 г.1)	20 977	(-)	141 445	5	(140 895)	(-)	-	-	21 532	(-)
	5531	За 20 21 г.2)	20 699	(-)	139 527	-	(136 687)	(2 562)	-	-	20 977	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками (62, 76.06)	5512	За 20 22 г.1)	1 304	(-)	63 520	-	(62 886)	(-)	-	-	1 938	(-)
	5532	За 20 21 г.2)	3 532	(-)	55 212	-	(56 876)	(564)	-	-	1 304	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60, 76BA)	5513	За 20 22 г.1)	1 088	(-)	1 065	-	(2 040)	(-)	-	-	113	(-)
	5533	За 20 21 г.2)	2 497	(-)	1 331	69	(2 809)	(-)	-	-	1 088	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76,71, 73)	5514	За 20 22 г.1)	1 237	(-)	3 463	-	(3 450)	(-)	-	-	1 250	(-)
	5534	За 20 21 г.2)	361	(-)	900	-	(24)	(-)	-	-	1 237	(-)
Расчеты по налогам и сборам (68)	5515	За 20 22 г.1)	8	(-)	9	-	(2)	(-)	-	-	15	(-)
	5535	За 20 21 г.2)	11	(-)	3	-	(6)	(-)	-	-	8	(-)
Расчеты по социальному страхованию (69)	5515	За 20 22 г.1)	8	(-)	9	-	(2)	(-)	-	-	15	(-)
	5535	За 20 21 г.2)	11	(-)	3	-	(6)	(-)	-	-	8	(-)
Итого	5500	За 20 22 г.1)	24 614	(-)	209 502	5	(209 273)	(-)	-	X	24 848	(-)
	5520	За 20 21 г.2)	27 100	(-)	196 973	69	(196 402)	(3 126)	-	X	24 614	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г.4)		20 21 г.2)		20 20 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 22 г.1)							
	5572	За 20 21 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 22 г.1)	62 701	208 811	371	(212 929)	(363)	-	58 591
	5580	За 20 21 г.2)	55 956	183 676	277	(176 700)	(508)	-	62 701
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	5561	За 20 22 г.1)	53 823	97 069	307	(98 682)	(60)	-	52 457
	5581	За 20 21 г.2)	45 736	77 862	120	(69 387)	(508)	-	53 823
Расчеты по краткосрочным кредитам и займам (66)	5562	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5582	За 20 21 г.2)	482	-	90	(572)	(-)	-	-
Расчеты по оплате труда (70)	5563	За 20 22 г.1)	1 162	26 540	-	(27 677)	(-)	-	25
	5583	За 20 21 г.2)	1 431	26 583	-	(26 852)	(-)	-	1 162
Расчета по налогам и сборам (68)	5564	За 20 22 г.1)	3 110	25 744	-	(24 502)	(-)	-	4 352
	5584	За 20 21 г.2)	3 380	27 709	21	(28 000)	(-)	-	3 110
Расчеты по социальному страхованию (69)	5565	За 20 22 г.1)	471	5 692	50	(6 200)	(-)	-	13
	5585	За 20 21 г.2)	751	5 931	11	(6 222)	(-)	-	471
Расчеты с покупателями и заказчиками (Авансы полученные) (62, 76АВ)	5566	За 20 22 г.1)	4 067	52 808	-	(54 869)	(303)	-	1 703
	5586	За 20 21 г.2)	4 082	45 343	-	(45 358)	(-)	-	4 067
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (71,76.09,76.41)	5567	За 20 22 г.1)	68	958	14	(999)	(-)	-	41
	5587	За 20 21 г.2)	94	248	35	(309)	(-)	-	68
Итого	5550	За 20 22 г.1)	62 701	208 811	371	(212 929)	(363)	X	58 591
	5570	За 20 21 г.2)	55 956	183 676	277	(176 700)	(508)	X	62 701

5.6. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны	2022 год	2021 год	Основание	Сальдо на 31.12.22 (Д-т)	Сальдо на 31.12.22 (К-т)
Анохин Александр Михайлович	1 019	948	Оплата труда	-	
	190	177	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
	5	5	Аренда транспортных средств	-	
Шилов Анатолий Михайлович	1 345	1 050	Оплата труда	-	
	241	190	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
	6	6	Аренда транспортных средств	-	
Баев Николай Николаевич	608	495	Оплата труда	-	
	118	101	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
Шнайдер Александр Владимирович	979	807	Оплата труда	-	
	169	142	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
	16	16	Аренда транспортных средств	-	
Анохин Виталий Александрович	845	703	Оплата труда	-	
	152	129	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
	24	24	Аренда транспортных средств	-	
Егоров Геннадий Федосеевич		61	Оплата труда	-	
		12	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
Овчинников Александр Васильевич	1 030	849	Оплата труда	-	
	187	158	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
Шилов Иван Анатольевич	911	840	Оплата труда	-	
	172	159	Начисленные налоги во внебюджетные фонды	-	
	24	23	Аренда транспортных средств	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
Материальные затраты	5610	24 977	26 404
Расходы на оплату труда	5620	23 951	23 981
Отчисления на социальные нужды	5630	5 002	5 239
Амортизация	5640	3 058	3 850
Прочие затраты	5650	58 294	49 113
Итого по элементам	5660	115 282	108 587
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	115 282	108 587

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	315	3 256	(3 098)	(84)	389
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	315	3 256	(3 098)	(84)	389

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 22 г.4)	На 31 декабря 20 21 г.2)	На 31 декабря 20 20 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)		За 20 21 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-		-	
в том числе:	5901	-		-	
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты — всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 22 г.1) 5910	-	-	-	-
	20 21 г.2) 5920	-	-	-	-
	20 22 г.1) 5911				
	20 21 г.2) 5921				
в том числе:					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

АО "СТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"

Пояснение 10. Денежные средства ГОД 2022

10.1 Наличие и движение денежных средств

Код	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Поступления	Выбыло	
1250	Ден.ср-ва-всего	за 2021г.	16 651	251 186	252 799	15 038
		за 2020г.	8 602	213 752	205 703	16 651
	в т. ч.: касса (50)	за 2022г.	53	914	816	151
		за 2021г.	58	980	985	53
	расчетный счет (51)	за 2022г.	16 598	250 272	251 983	14 887
		за 2021г.	8 544	212 772	204 718	16 598

АО "СТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"

Пояснение 11. Среднесписочная численность за 2022 год

показатели	2022 год	2021 год
	Количество (человек)	Количество (человек)
Среднесписочная численность работников	53	66
в том числе:		
Рабочие	19	22
Специалисты	28	37
Руководители	6	7

АО "СТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"

Пояснение 12. События после отчетной даты за 2022 год

показатели	2022год	2021 год
Корректирующие события после отчетной даты	События после отчетной даты отсутствуют	События после отчетной даты отсутствуют
Некорректирующие события после отчетной даты	События после отчетной даты отсутствуют	События после отчетной даты отсутствуют

Пояснение 13. Расчет по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

Показатели	2022 год	2021 год
1	2	3
Условный расход по налогу на прибыль	3 830	5 395
Условный доход по налогу на прибыль	'(3943)	'(5356)
Отложенные налоговые активы	8	16
Отложенные налоговые обязательства	94	154
Постоянный налоговый расход (доход)	120	48
Налог на прибыль*	93	257

АО "СТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"

Пояснение 20. Отчет о финансовых результатах за 2022 год

строка 2110 Выручка от реализации работ,услуг

показатели	За год 2022г.		За год 2021г.	
	руб.	тыс.руб.	руб.	тыс.руб.
Выручка СМР и пр.услуг	85 026 617	85 027	72 314 481	72 315
Аренда имущества	21 342 618	21 342	20 436 342	20 436
Итого	106 369 235	106 369	92 750 823	92 751

строка 2120 Себестоимость проданных работ,услуг

показатели	За год 2022г.		За год 2021г.	
	руб.	тыс.руб.	руб.	тыс.руб.
Себестоимость СМР и пр.услуг	69 723 919	69 724	73 378 012	73 378
Аренда имущества	-	-	-	-
Итого	69 723 919	69 724	73 378 012	73 378

строка 2100 Валовая прибыль (убыток)

показатели	За год 2022г.		За год 2021г.	
	руб.	тыс.руб.	руб.	тыс.руб.
СМР и пр.услуг	15 302 698	15 303	-1 063 531	-1 063
Аренда имущества	21 342 618	21 342	20 436 342	20 436
Итого	36 645 316	36 645	19 372 811	19 373

Генеральный директор
АО "Строймеханизация"

А.М.Шилов

Главный бухгалтер

Т.П.Дорош

28.03.2023

