

# ПОСЧЕТЫ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь-декабрь 2022г.

Акционерное общество «Корпорация развития Московской области»

## 1. Основные сведения об организации

Акционерное общество «Корпорация развития Московской области»

Дата государственной регистрации: «02» октября 2012г.

ОГРН: 1125024006744

ИНН: 5024131315

КПП: 502401001

Зарегистрировано в ИФНС России №24 по г. Красногорску «02» октября 2012г.

свидетельство 50 № 013323328

Численность работающих на конец 2022 г. составила 66 человека.

Основной вид деятельности Общества: Управление недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.32.2

Исполнительным органом Общества на 31.12.2022г. являлся Генеральный директор

Слипенкин Владимир Михайлович.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. и была направлена на создание инженерной инфраструктуры на территориях, специально организованных для размещения промышленных производств, а также на получение доходов от сдачи в аренду помещений и земельных участков.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 6 120 800 тыс. рублей.

Учредитель: Министерства имущественных отношений Московской области.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

## 2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по методу начисления, в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации за период 01.01.2022 - 31.12.2022гг. составили 58 103 тыс. руб. (без НДС).

## 3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

На сч. 20 собираются расходы на незавершенное производство связанных с подготовкой земельных участков к реализации резидентам индустриальных парков. На 31.12.22 эти расходы составили сумму 229 411, которые в свою очередь делятся на затраты по трем индустриальным паркам Жуковский 8 544 тыс. руб., Есипово 165 478 тыс. руб., Королев 55 389 тыс. руб.,

Общие расходы Общества за 2022 год, включающие в себя расходы на создание инженерной инфраструктуры на территориях, специально организованных для размещения промышленных производств, а также расходы на связанные с получением доходов от сдачи в аренду помещений и земельных участков (связанные с реализацией услуг сдачи в аренду), составили 420 640 тыс. руб.

Состав расходов представлен в таблице (руб.):

Заработная плата	114 351
Страховые взносы	29 072
Имущественные налоги (Налог на имущество, землю, транспортный)	47 620
Водный налог	683
Материалы	2 288
Аренда помещений	9 677
Реклама и маркетинговые услуги	527
Консультационные услуги	758
Услуги связи	493
Аудит	78
Программное обеспечение	491
Добровольное страхование	310
Охрана	13 259
Электроэнергия	6 863
Тепловая энергия	2 268
Услуги по обеспечению тех. и лабораторных измерений	878
Прочие услуги сторонних организаций	30 110
Амортизация ОС	160 914
ВСЕГО:	420 640
в том числе:	
-увеличение остатков незавершенного производства	6 420
-текущие расходы отчетного года (в Отчете о финансовых результатах за 2022 год)	414 220

#### 4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности за 2022 год представляет собой убыток, в сумме – **479 203** тыс. руб.

#### 5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. составила 254 850 тыс. руб., в том числе сумма, бюджетных средств (субсидий), зачетных в составе доходов в соответствии с правилами бухгалтерского учета в Российской Федерации (ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи») в размере 277 619 тыс. руб.

#### 6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. составила **332 067** тыс. руб., в том

числе:

Госпошлина	1 751
Начисление НДС на прочие доходы	1
Проценты по кредиту др. процентные расходы	2 615
Прочие внереализационные доходы (расходы)	153 936
Расходы на услуги банков	63
Реализация материала после демонтажа	450
Исправительные записи прошлых лет	102
Расходы, не принимаемые для налогообложения	13 562
Безвозмездная передача	447
Списание дебиторской задолженности	159 140
Итого, тыс. рублей	332 067

Отражение в учете полученных из бюджета субсидий в составе доходов производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н.

#### 7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат (убыток), полученный за период 01.01.2022 - 31.12.2022 гг. составил – **479 203** тыс. руб.

На финансовый результат деятельности общества в 2022 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы, связанные с уставной деятельностью по подготовке земельных участков для реализации, выручка от реализации услуг обслуживающих

Списание просроченной дебиторской задолженности по ООО «Бразен» и проигранные в суде дела с ООО «ВКП» и ООО «Бразен»

Заруженность мощностей объектов инфраструктуры ИИ «Есипово» ВЗУ, ЛОС, БОС составляет 10% от максимальной мощности, соответствующая выручка от реализации услуг обслуживающих производств составляет также 10% от планируемой мощности. По мере строительства резидентскими заводов на земельных участках будет расти выручка

## 8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 138 477 тыс. руб.

## 9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указанными, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 30 декабря 2021 г.

**Первоначальная стоимость ОС** Общества поощается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

**Порядок определения сроков полезного использования ОС** Срок устанавливается исходя из ожидаемого срока получения экономической выгоды и полезного потенциала, заключенных в основном средстве.

При этом нужно проверить, включено ли основное средство в амортизационные группы с 1 по 9 согласно постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». А затем - определить срок полезного использования по наибольшему сроку, установленному для конкретной амортизационной группы.

**Приобретение основных средств**, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

**Активы**, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резерва на ремонт ОС.

**Затраты по ремонту** основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу ФИФО.

**Обществом не создается резерв** под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов. **Резервы по сомнительным долгам** Общества в отчетном периоде не создавались.

**К прямым расходам**, связанным с производством и реализацией, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг).

**Управленческие расходы**, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

**В бухгалтерском балансе** данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина РФ от 13.06.95 № 49.

Общество в 2022 году арендовала офисное помещение, в арендную плату входят и затраты на приобретение и потребление любых энергетических ресурсов. В то же время компания в 2022 году приобрело новое компьютерное оборудование, которое потребляет меньше электроэнергии.

Общество не является организацией, оказывающей влияние на экологическую обстановку, и затраты, направленных на ее восстановление, не несет.

Общество в 2022 году не заключало договора, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами.

Прочих доходов и расходов, которые в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков за отчетный период не имелось.

## 10. Связанные стороны.

Связанными сторонами Общества является Министерство имущественных отношений Московской области. Вид операций: дополнительный выпуск ценных бумаг (акция) АО «КРМО».

1. акции обыкновенные именные бездокументарные, государственные регистрационный номер и дата его присвоения: 1-01-15236-A-010D от 28.02.2022;

номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 10 000 (десять тысяч) рублей;

количество подержавших размещению ценных бумаг дополнительных выпуска в соответствии с зарегистрированным решением о дополнительном выпуске ценных бумаг: 38 260 (тридцать восемь тысяч двести шестьдесят) штук;

**11. Расшифровка существенных статей баланса**

1. **Стр 110 «Нематериальные активы»** На 31.12.2021г. учтены нематериальные активы в размере 854 тыс. руб.) На 31.12.2022 нематериальные активы нематериальные активы в балансе равны 0. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют.

**2. Строка 150 «Основные средства».**

На 31.12.2022 г. в составе основных средств учтено имущество, числящееся на счетах учета: 01 счет - 2 079 043 тыс. руб,

08 счет - 3 553 020 тыс. руб., в т. ч. 85 земельных участков на общую стоимость 2 861 566 тыс. руб. За 2021г. поступило основных средств на сумму 35 332 тыс. руб.

Реализации и выбытия основных средств не было.

В 2022 г в связи с вступлением в силу ФСБУ 06/2000 была определена ликвидационная стоимость по объектам транспортных средств и пересмотрены параметры амортизации, срок полезного использования не менялся.

Название объекта	Дата введения в эксплуатацию	Срок полезного использования	Ликвидационная стоимость
Трактор промышленный Беларусь-82.1 VIN Y4R900Z01K1124657	Приказ 29 от 28.10.19	85 мес.	500 000,00
Трехкопассажирский авт-ль с удлиненной груз. платформой газель NEXT ГАЗ-A22R32 VIN X96A22R32K2768986	Приказ 28 от 30.10.19	61 мес.	300 000,00
Автомобиль LADA Largus 5 мест Белый VIN XTKS045LL1243675	Приказ 27 от 24.10.19	61 мес.	200 000,00
Трактор промышленный Беларусь-82.1 VIN Y4R900Z01K1122590	Приказ 30 от 28.10.19	85 мес.	500 000,00

Все основные средства, учтенные на счете 01 «Основные средства» амортизируются. Сумма накопленной амортизации составила 478 239 тыс. руб. Амортизационных основных средств представляют собой аренду офиса. Активы, учтенные на счетах 07 и 08, в частности, земельные участки и незавершенные капитальные вложения, осуществленные на этих земельных участках, в соответствии с бухгалтерским законодательством не амортизируются.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			накоплен-ная амортиза-ция и убытки от переоценки	первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция и убытки от переоценки	первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция и убытки от переоценки	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходящих вложения) - всего	5200	за 2022г.	2 043 712	(317 834)	35 332	-	2 079 044	(478 229)
			за 2021г.	2 103 035	(215 187)	3 446	(62 769)	61 800
материальные ценности - всего	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
доходящих вложений	5201	за 2022г.	3 675	(2 880)	441	-	(426)	-
в том числе:	5211	за 2021г.	3 466	(2 399)	381	(52)	-	(3 307)
Другие в виде основных средств	5202	за 2022г.	6 578	(1 718)	28 533	-	(2 102)	(2 880)
Машины и оборудование (кроме офисной)	5203	за 2022г.	1 720 985	(287 895)	2 275	-	(1 113)	35 111
5212	за 2021г.	3 764	(605)	2 813	-	(1 195)	6 578	
Соружения	5204	за 2022г.	63 621	(4 881)	61 748	-	(145 872)	(433 767)
5213	за 2021г.	1 783 460	(198 538)	252	(62 717)	-	1 720 985	
Транспортные средства	5214	за 2022г.	63 621	(2 724)	(2 195)	-	(67 704)	(433 767)
5215	за 2021г.	4 578	(1 613)	(497)	-	(2 157)	63 621	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	4 578	(888)	-	-	4 578	(1 590)
5216	за 2021г.	768	(238)	(744)	-	(497)	768	
Здания	5207	за 2022г.	243 497	(18 616)	-	-	243 497	(28 328)
5217	за 2021г.	243 497	(8 904)	(9 712)	-	-	243 497	
Учредительские доли	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	(18 616)
в том числе:	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

3. Строка 180 «Отложенные налоговые активы», счет 09 на 31.12.2021 г - 126 510 тыс. руб. на 31.12.2022 он составил 133 398 тыс руб. увеличение отложенных налоговых активов в размере 6 888 тыс. руб. сложилось в основном за счет налогового убытка текущего года

4. Строка 1210 «Занасы» - 229 654 тыс. руб. Материалы сч 10 в размере 153 тыс. руб. Затраты в незавершенном производстве сч 20 в сумме 229 411 тыс. руб., связанные с подготовкой земельных участков, которые в дальнейшем будут реализованы инвестором.

5. Строка 1220 «Налог на добавленную стоимость» - 121 110 тыс. руб. Сумма НДС, уплаченная поставщиком услуг, которая подлежит к зачету при реализации объектов, по которым эти услуги были выполнены.

6. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность на 31.12.2022г. по счетам:

60.02 «Авансы выданные» в размере 25 137 тыс. руб.

62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в размере 4 877 тыс. руб.

68 «Расчеты по налогам и сборам» в размере 372 тыс. руб.

69 «Расчеты по платежам во внебюджетные фонды» в размере 28 тыс. руб.

76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в размере 14 510 тыс. руб.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022 г. составила 44 924 тыс. руб.

7. Строка 1250 «Денежные средства»

Денежные средства на 31.12.2022 отражены в сумме 376 674 тыс. руб. По счету 51 «Расчетные счета» 375 622 тыс. руб. По счету 55 «Специальные счета в банках» – 52 тыс. руб.

#### 8. Строка 1310 «Уставный капитал» - 6 120 800 тыс. руб.

Уставный капитал Общества состоит из акций в количестве 612 080 штук по номинальной стоимости 10 тыс. руб. На 01.01.2022г. Уставный капитал Общества составлял 6 120 800 тыс. руб. В 2022г. осуществлена эмиссия 38 260 штук акций номинальной стоимостью 10 тыс. руб. каждая. Информация о дополнительном выпуске ценных бумаг эмитента за 2022 г.:

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг

Вид, категория (тип) ценных бумаг: акции обыкновенные именные бездокументарные;

Государственный регистрационный номер и дата его присвоения: 1-01-15236-A-010D от 28.02.2022;

орган, осуществивший государственную регистрацию дополнительного выпуска ценных бумаг:

Главное управление Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва;

номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 10 000 (десять тысяч) рублей;

способ размещения ценных бумаг выпуска: закрытая подписка;

количество подлежащих размещению ценных бумаг дополнительного выпуска в соответствии с

зарегистрированным решением о дополнительном выпуске ценных бумаг: 38 260 (тридцать восемь

тысяч двести шестьдесят) штук;

состояние ценных бумаг выпуска: ценные бумаги выпуска с государственным регистрационным

номером -01-15236-A-010D от 28.02.2022 зачислены на эмиссионный счет.

#### 9. Строка 1410 «Заемные средства»

Сальдо на 01.01.2022 г. – 63 0000 тыс. руб.

Сальдо на 31.12.2022 – 0 руб.

Согласно Кредитного договора с БАНК "ВОЗРОЖДЕНИЕ" (ПАО) от 23.04.2018 №001-002-030-К-2018 дата окончательного погашения задолженности в сумме 120 000 тыс. руб. дополнительным соглашением №4, подписанным 30.12.2019г. Установлена – 31.12.2021г. В связи с договором об уступке права требования № 5249 от 09.11.20 между БАНК "ВОЗРОЖДЕНИЕ" (ПАО) и Банк ВТБ (ПАО), задолженность перед банком переведена в Банк ВТБ (ПАО)

Проценты по полученным на финансирование текущей деятельности кредитам и займам отражаются по счету 91.02 субконто «Процентные расходы по кредитам и займам».

Сумма начисленных процентов за 2022 год составляет 2 019 тыс. руб.

Начисление и выплата процентов производилась ежемесячно.

**10. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»**

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. составила сумму 340 490 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2022г. по счётам: 60.01 (10 292 тыс. руб.), 62.02 (2 475 тыс. руб.), 68 (13 103

тыс. руб.), 69 (8 692 тыс. руб.), 76 (305 928 тыс. руб.)

**11. Строка 1530 «Доходы будущих периодов»**

Сальдо на 31.12.2022г.: 2 153 462 тыс. руб.

счёт 86 – 651 841 263,62 тыс. руб., в том числе:

-36 938 027,70 тыс. руб. - полученная субсидия по Соглашению № 268/12-19 от 23.12.19 -

36 938 027,70 выданной в целях возмещения затрат, связанных с разработкой проектно-сметной

документации, получения заключения государственной экспертизы и т.д. в целях реализации

мероприятий по созданию инновационно – технологических центров Подмосковья,

государственной программы Московской области «Предпринимательство Подмосковья на 2017 –

2024 г»

- 614 903 235,92 и по Соглашению № 324/12-21 от 17.12.21, выданной в целях возмещения затрат

Получателя связанных со строительством объектов дорожной инженерной инфраструктуры ИП

«Есипово»

счёт 98 «Доходы будущих периодов» - 1 501 620 883,89 тыс. руб. – соответствует остаточной

стоимости основных средств, приобретенных за счет средств субсидий, по Соглашению № 33/05-17

от 30.05.2017г. по Соглашению № 324/12-21 от 17.12.21

Подлежит списанию на доходы, в соответствии с ежегодным начислением амортизации по

указанным основным средствам.

**12. Строка 1540 «Оценочные обязательства» - 2056 тыс. руб.**

Отражен остаток оценочного обязательства на оплату отпусков. Сальдо на 01.01.2022г. – 9 597 тыс.

руб. За 2022 год сумма начисленного оценочного обязательства составила 11 180 тыс. руб., в

израсходованного – 11 914 тыс. руб.

2022г. оценочные обязательства по годовому вознаграждению не начислялись.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, ввиду отсутствия сомнительной дебиторской

задолженности, что подтверждено резервными инвентаризациями.

**12. «Обеспечения обязательств полученные»:**

Банковские гарантии полученные всего на сумму 240 233 863,04 руб.

1) Банковская гарантия № 00711-21-02 от 18.10.21 от ПАО ПСБ выдано ООО «Смоленск-ДорНИИ-  
Проект» сумма 1 084 700,00 руб., действует до 01.04.23 г

2) Банковская гарантия № LM 2712215173 от 27.12.21 от АО КБ «ЛОКО-Банк» выдано ООО ЧОП «БИТ» на сумму 2 458 800,00 руб, действует до 03.03.23

3) Банковская гарантия № 702907/2021 от 28.20.21 от АКБ «АК БАРС» выдано ООО ЧОП «БИТ» на сумму 2 119 795,20 руб, действует до 15.04.23

4) Банковская гарантия № 28003-22-10 от 08.07.22 от ПАО «Промсвязьбанк» выдано ООО «ЭКСПЕРТ-ПАРАНТ» на сумму 91 200,00 руб, действует до 30.04.23

5) Независимая гарантия №0AA96X от 01.12.22 от АО «АЛФА-БАНК» выдано ООО ЧОП «КОРВИН-СБ» на сумму 379 991,28 руб, действует до 16.02.24

6) Независимая гарантия №0AJEZX от 08.12.22 от АО «АЛФА-БАНК» выдано ООО ЧОП «КОРВИН-СБ» на сумму 373 228,56 руб, действует до 01.04.24

7) Банковская гарантия №537271/2022 от 17.10.22 от ПАО АКБ «Держава» выдано АО «МОДЦ» сумма 233 726 148,00 руб действует до 29.08.23

### 13. «Обеспечение обязательств выданные»:

Стоимость залога согласно договору ипотеки земельных участков по договору ипотеки №001-002-030-К-2018-3-1 от 23.04.2018 на 01.01.2022 составляет 577 097,11 тыс. руб. на 31.12.2022 г. ранее зарегистрированные обременения (ипотека) земельных участков прекращены и на 31.12.2022 г равны 0.

### 14. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества является Министерство имущественных отношений Московской области. Вид операций: дополнительный выпуск ценных бумаг (акция) АО «КРМО».

Члены Совета директоров АО «Корпорация развития Московской области» в 2022 году: С.А. Зацепин, Ю.М. Баринава, Ю.Ю. Атысова, О.С. Трушников, В.М. Слипченко. В 2022г. вознаграждения членам Совета директоров не начислялись и не выплачивались.

За период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. Руководящему составу, состоящему в трудовом отношении с Обществом, были выплачены краткосрочные вознаграждения в размере:

Генеральный директор Слипченко В.М. 7 271 007,20 (Семь миллионов двести семьдесят одна тысяча семь рублей двадцать копеек) (выплаты по трудовому договору обособленно от прочих выплат)

Заместитель директора Федоров А.А. 4 797 508,13 (Четыре миллиона семьсот девяносто семь тысяч пятьсот восемьдесят рублей восемнадцать копеек) (выплаты по трудовому договору обособленно от прочих выплат)

Главный бухгалтер Власова Е.Н. 2 746 885,39 (Два миллиона семьсот сорок шесть тысяч восемьсот восемьдесят пять рублей тридцать девять копеек) (выплаты по трудовому договору обособленно от прочих выплат)

### 15. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

По искам контрагентов:

- иски выданы в отношении контрагентов к Корпорации после отчетной даты не подавались;

По искам Корпорации:

- по исковому заявлению Корпорации к ГБУ МО «Мосавтодор» вынесено решение в пользу Корпорации о взыскании задолженности в размере 989 252,48 руб., расходов по оплате государственной пошлины в размере 22 785 руб., получен исполнительный лист;

- по исковому заявлению Корпорации к ООО «СтройТранс» вынесено решение от 09.02.2023 в пользу Корпорации о взыскании суммы долга в размере 18 178,83 руб., расходов по оплате государственной пошлины в размере 2 000 руб., решение не вступило в законную силу;

- по исковому заявлению Корпорации к ООО «Технопарк Королев» о взыскании ущерба в сумме 12 334 780,06 руб. в связи с выявленным фактом бездоговорного потребления электрической энергии; вынесено решение в пользу Корпорации, возбуждено исполнительное производство.

### 16. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с исправлением ошибочного отражения прочих оборотных и внеоборотных активов по строкам 1190 и 1260 Актива баланса в входящих остатках на 31.12.2021 и 31.12.2020 г внесены изменения, которые приведены в таблице:

Наименование строки	Код	Старые данные за 2021 год	Новые данные за 2021 год	Старые данные за 2020 год	Новые данные за 2020 год
Прочие внеоборотные активы	1190	80	51689	181	49746
Прочие оборотные активы	1260	51783	174	49811	247

Изменений в конечном салдо Актива баланса на текущие даты не было.

## 17. Соблюдение законодательства об АО в части чистых активов

По результатам финансовой деятельности за 2022 год чистые активы Общества меньше уставного капитала.

Размер чистых активов составляет 5 662 156 тыс. руб., при этом размер чистых активов меньше размера уставного капитала на 459 644 тыс. руб. Согласно годовым финансовым планам на 2023 год планируется продажа земельных участков, повышение прибыльности компании от текущей финансово-хозяйственной деятельности, компания планирует превышение чистых активов над размером уставного капитала.

Руководство планирует продолжать непрерывную деятельность предприятия в течении 12 мес и более.

## 18. Существенная непрерывность в отношении непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По результатам деятельности за 2022 год Обществом получен убыток на сумму 479 203 тыс. руб. По результатам деятельности за 2021, 2020 год также фиксировались убытки (2021 год - 129 709 тыс. руб., 2020 год - 233 168 тыс. руб.)

Как указано в разделе 16 пояснения, по состоянию на 31.12.2022 года, чистые активы меньше уставного капитала на 459 644 тыс. рублей; кроме того:

- по состоянию на 31.12.2021 года чистые активы меньше уставного капитала на 339 486 тыс. рублей  
- по состоянию на 31.12.2020 года чистые активы меньше уставного капитала на 47 648 тыс. рублей  
что произошло из-за того, что были проиграны иски в суде о взыскании задолженности с АО «КРМО», также в связи с тем, что активная деятельность по реализации земельных участков в ИП «Есипово» началась в 2021 г., инвесторы еще не успели построить и ввести в эксплуатацию свои предприятия нагрузка построенных нашей организацией объектов ОС (МОС, БОС, ВЗУ) пока составляет всего около 10%, что не покрывает убытки от операционной деятельности.

Данные факты могут указывать на наличие существенной неопределенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество принимает меры по улучшению финансового состояния, в т.ч.

- принимаются меры по сокращению расходов Общества.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;

- планируется продажа земельных участков, повышение прибыльности компании от текущей финансово-хозяйственной деятельности, компания планирует превышение чистых активов над размером уставного капитала.

Арбитражным судом удовлетворены иски о взыскании задолженности в пользу АО «КР МО».

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению, руководства бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор  
В.М. Слипченко



Главный бухгалтер  
Е.Н. Власова

