

2. Основные средства

[illegible]

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.	4 922	35 269	(70)	(32 928)	7 193
	5250	за 2021г.	224 320	287 803	-	(507 201)	4 922
в том числе: строительство, приобретение ос	5241	за 2022г.	4 922	35 269	(70)	(32 928)	7 193
	5251	за 2021г.	224 320	287 803	-	(507 201)	4 922

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	610	-
в том числе: модернизация	5261	610	-
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	-	11 374	-
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	10 952	12	-
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	143 929	-	-
	5288	-	-	-

Сбоев Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

25 февраля 2023 г.

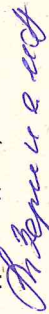
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	350	-	205	(555)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	380	(30)	-	-	-	350	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	350	-	205	(555)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	380	(30)	-	-	-	350	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	350	-	205	(555)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	380	(30)	-	-	-	350	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)Сбоев Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

25 февраля 2023 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

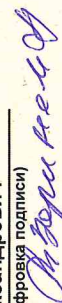
[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Сбоев Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)



Руководитель

(подпись)

25 февраля 2023 г.

[illegible]

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	13 285	-	-	-	(11 667)	-	-	-	-	1 618
в том числе: кредиты	5571	за 2021г.	11 821	5 713	-	-	(4 249)	-	-	-	-	13 285
займы	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	7 572	-	-	-	(7 487)	-	-	-	-	85
	5573	за 2021г.	11 821	-	-	-	(4 249)	-	-	-	-	7 572
прочая	5554	за 2022г.	5 713	-	-	-	(4 180)	-	-	-	-	1 533
	5574	за 2021г.	-	5 713	-	-	-	-	-	-	-	5 713
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	250 931	385 752	2 879		(292 652)	(12 180)	-	-	-	334 730
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2021г.	186 373	396 451	9 454		(341 347)	-	-	-	-	250 931
авансы полученные	5561	за 2022г.	60 902	235 760	-		(79 803)	(1 992)	-	-	-	214 867
	5581	за 2021г.	1 845	370 688	-		(311 631)	-	-	-	-	60 902
	5562	за 2022г.	2 042	17 458	-		(4 530)	-	-	-	-	14 970
	5582	за 2021г.	-	7 558	-		(5 516)	-	-	-	-	2 042
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 010	28 955	-		(27 039)	-	-	-	-	2 926
	5583	за 2021г.	776	234	-		-	-	-	-	-	1 010
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	186 776	92 387	2 879		(177 471)	(10 188)	-	-	-	94 383
	5585	за 2021г.	183 667	17 855	9 454		(24 200)	-	-	-	-	186 776
прочая	5566	за 2022г.	201	11 192	-		(3 809)	-	-	-	-	7 584
	5586	за 2021г.	85	116	-		-	-	-	-	-	201
	5567	за 2022г.	-	-	-		-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-		-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	264 216	385 752	2 879		(304 319)	(12 180)	X	-	-	336 348
	5570	за 2021г.	198 194	402 164	9 454		(345 596)	-	X	-	-	264 216

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Сбоев Андрей

Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	772	441
Расходы на оплату труда	5620	7 677	3 153
Отчисления на социальные нужды	5630	1 502	703
Амортизация	5640	22 156	1 490
Прочие затраты	5650	10 864	6 820
Итого по элементам	5660	42 971	12 607
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	18 482
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	42 971	31 089

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

Сбоев Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2023 г.

А. Сбоев

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	461	(134)	-	327
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	-	461	(134)	-	327

Сбоев Андрей

Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

25 февраля 2023 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		236 842
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		236 842
		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	-	-	-	-

Сбоев Андрей

Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «БАУИНВЕСТГРУПП»
(ООО «БАУИНВЕСТГРУПП»)

ИНН: 5902225932, КПП: 594801001, ОГРН: 1125902005900,
адрес: 614520 Пермский край, МО Пермский, кв-л Придорожный,
ул.1-я Индустриальная, д.8 пом 15

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2022г.

Место: г.Пермь

Дата: 25 февраля 2022г

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс руб

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Информация о Предприятии

Реквизиты юридического лица: ООО «БАУИНВЕСТГРУПП»

ИНН, КПП, ОГРН предприятия: 5902225932, 594801001, 1125902005900

Юридический/фактический адрес: 614520, Пермский край, МО Пермский, кв-л Придорожный, ул. 1-я Индустриальная, д.8 пом.15

Учредитель: физическое лицо, Сбоев Андрей Александрович (100%)

Генеральный директор: Сбоев Андрей Александрович

ИНН руководителя организации : 590583090597

Главный бухгалтер : Сбоев Андрей Александрович

ИНН главного бухгалтера организации : 590583090597

Численность работающих за отчетный период: среднесписочная численность 9 чел

Размер уставного капитала предприятия: 10 000,00 (Десять тысяч руб) 00 коп

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 41.20

Строительство жилых и нежилых зданий

Сведения о лицензиях организации:

Предприятие имеет лицензии :

-пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов.

При ведение бухгалтерского учета предприятие руководствовалось ФЗ от 06.12.11г №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуется руководителем Предприятия. Бухгалтерский учет в организации осуществляется аутсорсинговой организацией ООО «ГЭК-Инжиниринг».

На предприятии есть обособленное подразделение в городе Пермь..

ООО «БАУИНВЕСТГРУПП» является управляющей компанией индустриального парка «Култаево» (приказ Минпромторг Пермского края №03-01-03-156 от 03 июля 2020г, приказ Минпромторг России №4354 от 21 ноября 2019г).

В течении 2022г на земельном участке (с.п. Култаевское), принадлежащем предприятию на праве собственности осуществлялась деятельность по эксплуатации имущественного комплекса: индустриальный (промышленный) парк «Култаево. В структурном подразделении в городе Перми находится административный персонал предприятия.

Информация об основных положениях учетной политики Предприятия

Учетная политика организации утверждена Приказом №37/2021 от 30.12.2021г.

Отчёт Предприятия подготовлен на основе следующей учётной политики:

Предприятие ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии со ст. 11 Закона РФ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не менее одного раза в три года, прочих товарно- материальных ценностей и обязательств ежегодно.

Нематериальные активы

Предприятие не имеет нематериальные активы. Расходы на НИОКР за 2022г. не проводились.

Основные средства

Учет основных средств ведется с 2022г в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»- переход осуществлен методом упрощенной ретроспективы и 26/202 «Капитальные вложения» -перспективный метод.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и стоимостью более 40 000 рублей за единицу, принимаются в составе объектов основных средств, объекты недвижимости, линейные объекты, системы контроля и учета, системы ограждения(освещения) принимаются в составе основных средств без ограничения по стоимости. Исключение для данных объектов сделано по причине: длительный срок использования , капитальные и текущие дорогостоящие ремонты.

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

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования, определенных исходя из ожидаемого срока эксплуатации, определяемого техническими специалистами предприятия.

Для целей налогового учета амортизируемым признается имущество первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Доходы от сдачи основных средств в аренду отражаются на счете 90 "Продажи".

Переоценка основных средств за 2022 год Предприятием не производилась.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Сырье и материалы

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по учетным ценам - договорная цена приобретения материалов.

Счета 15 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материалов" не используются.

Списание материальных ресурсов в производство или на иные цели производится по себестоимости каждой единицы.

Для контроля в специальной одежде, обуви, инвентаря, используется забалансовый учет.

Незавершенное производство

Остатки по незавершенному производству отсутствуют. Расходы ежемесячно перераспределяются и относятся на финансовый результат.

Займы и кредиты

Предприятие учитывает полученные кредиты и займы на счетах учета 66 и 67 в составе кредитов краткосрочных и долгосрочных в зависимости от срока договора. Проценты по долгосрочным кредитам и займам учитываются в составе краткосрочных обязательствах.

Валютные активы и обязательства

Предприятие не имело валютных активов и обязательств.

Прочие активы и пассивы

Резерв сомнительных долгов для целей бухгалтерского учета создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Предприятия. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, оценка резерва производится ежемесячно.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам: страхование, право использования программного обеспечения, сертификация, лицензии, поверка приборов учета отражаются в бухгалтерском балансе в составе расходов будущих периодов в зависимости от срока погашения и списываются равномерно.

Получение субсидии отражается в момент фактического зачисления денежных средств на счет предприятия, счет учета 86 «Целевое финансирование». Искользованные средства субсидии, отражаются в составе доходов будущих периодов (счет учета 98). Признание доходов будущих периодов в составе доходов текущего периода производится в момент списания понесенных за счет целевого финансирования расходов :ежемесячно, в составе доходов от целевого финансирования учитываются доходы будущих периодов в размере начисленных амортизационных отчислений по объектам, финансирование которых осуществлено за счет целевых средств.

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99).

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).Управленческие расходы признаются в себестоимости услуг, работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Для определения обязательств по НДС, подлежащих к уплате в бюджет, Предприятие использует метод определения налогооблагаемой базы «По отгрузке».

Фонды специального назначения

Предприятие не создает фонды за счет прибыли, остающейся в ее распоряжении, за исключением случаев, когда создание таких фондов предусмотрено законодательством или учредительными документами Предприятия.

Раскрытие существенной информации

Основные средства

Изменение первоначальной стоимости основных средств за 2022г по группам следующее:

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2021г	Поступило 2022г	Выбыло 2022г	Первоначальная стоимость на 31.12.2022г
Здания	108			108
Земельные участки	143 929			143 929
Другие виды основных средств	388			388
Сооружения	497 003	32 928		529 931
Машины и оборудование	165			165
Итого	641593	32928		674 521

В период 2022г проведена модернизация и достройка нескольких линейных объектов. Основную долю в составе основных средств составляет группа Сооружения- 78,56%-это объекты водо-,газо-, электроснабжения, что объясняется направленностью хозяйственной деятельности предприятия.

Группа основных средств	Накопленная амортизация 31.12.2022г	Накопленная амортизация 31.12.2021г
Здания, сооружения	19 730	222
Транспортные средства, машины и оборудование, инвентарь , офисное оборудование	198	98
Итого	19 928	320

Процент износа по всем основным средствам (без учета не амортизируемого имущества) составил на 31.12.2022г -3,75%.

На 31.12.2022г сданных в аренду основных средств нет.

Доходные вложения в материальные ценности отсутствуют.

При переходе на учет согласно 26/202 «Капитальные вложения», в межотчетный (на 01.01.2022г) период внесены корректировки:

-пересчитана ППА , выделены проценты за пользование, исчислены временные отклонения по налогу на прибыль.

В результате данные Бухгалтерского баланса на 31.12.2022г отличаются от данных Бухгалтерского баланса, по графе «Данные на 31 декабря 2021г».

№ стр	Данные Баланс на 31.12.2021, тыс руб	Данные Баланс на 31.12.2021 (пересчет),тыс руб	разница	
1150	654 760	653 649	1 111	
	651 340	650 085	1 255	01 сч, основные средства
	-1 501	-1 357	-144	02 сч, амортизация основные средства
	4 921	4 921		08 сч, вложения во внеоборотные активы
1180		650	-650	ОНА
Итого АКТИВ	682 837	682 376	461	

1450	5 713	4 891	822	Расчеты лизинг (проценты)
1370	1 744	863	881	Нераспр прибыль
1420		1 242	-1 242	ОНО
Итого ПАССИВ	682 837	682 376	461	

Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения- займы выданные сторонних организациям, на конец года погашены.

Инвентаризация проведена на 31.12.2022г.

Запасы

Структура материально- производственных запасов :

Группа МПЗ	стоимость на 31.12.2022г		стоимость на 31.12.2021г	
строительные материалы	2 537	100%	4 474	100%
итого	2 537	100%	4 474	100%

Общая величина МПЗ (строительные материалы) на конец 2022г снизилась на 43,29%. Материалы использованы в текущей деятельности.

В 2022г МПЗ в залог не передавались, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, неликвидные материалы отсутствуют.

Инвентаризация МПЗ проведена в 2022г перед составлением годовой отчетности.

Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов учитываются расходы будущих периодов , сроком погашения менее 12 месяцев: право пользования программами.

Отложенные налоговые активы

Временные разницы по налогу на прибыль сформированы в 2022г., ОНА-3 324тыс руб,ОНО-996 тыс руб. Виды отклонений: основные средства, убыток от деятельности, арендные обязательства (лизинг).

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2022г составляет 53 349 тыс руб,увеличение на 44 858 тыс руб. Основная доля приходится на авансы выданные поставщику, поставка в счет авансовых платежей планируется в 1 полугодии 2023г. Просроченная задолженность отсутствует, резерв не создан.

Показатель дебиторской задолженности(без учета резерва по сомнит . долгам)	на 31.12.2022г сумма, тыс руб	%
покупатели и заказчики	6 519	12,22
авансы поставщики и подрядчики, авансы лизинг	46 344	86,86
прочие	486	0,92
итого	53 349	100

Показатель кредиторской задолженности	на 31.12.2022г, тыс руб	%
поставщики и подрядчики	214 867	89,40
авансы полученные	14 970	6,22
прочие	10 510	4,38
итого	240 347	100

Кредиторская задолженность на 31.12.2022г увеличилась на 176 192 тыс руб по сравнению с показателем на 31.12.2021г. При проведении инвентаризации расчетов, выявлена неверная классификация обязательства, внесены исправления и задолженность из состава заемных средств перенесена в состав кредиторская задолженность в размере 165 млн руб. Основную долю составляет задолженность перед поставщиками за произведенные работы по строительству. Просроченной задолженности нет, погашение производится в соответствии с условиями договоров.

В составе долгосрочных обязательств, прочие обязательства, учитывается задолженность перед лизинговыми компаниями (без учета НДС).

Заемные средства

На конец года привлеченные долгосрочные заемные средства составляют 85 тыс руб, краткосрочные 94 383 тыс руб.

Условные обязательства и активы

На отчетную дату отсутствуют не завершенные судебные разбирательства, разногласия с налоговыми органами.

Доходы и расходы

Выручка за 2022г составила 8 067 тыс руб, снижение на 39 295 тыс руб по сравнению с прошлым годом. Данная выручка сложилась из услуг по управлению, выставленных в адрес резидентов парка., реализации активов в 2022г не было. Себестоимость продаж (услуги) составила 27 013 тыс руб, управленческие расходы составили 15 958 тыс руб.

В 2023г планируется значительное увеличение выручки за счет реализации земельных участков и появления новых резидентов парка., в настоящее время проводятся переговоры.

В 2022г сложился отрицательный финансовый результат, убыток составляет 6 500 тыс руб.

Показатель, с НДС	Сумма тыс. руб	%
Выручка, услуги управления	9 681	100
Итого	9 681	100

Прочие доходы предприятия за 2022г составили 30 976 тыс руб.

Показатель, без НДС	Сумма тыс. руб	%
Признание доходов от целевого финансирования	16 614	53,63
Прибыль прошлых лет	10 189	32,89
Прочие	4 173	13,48
Итого	30 976	100

Прибыль прошлых лет выявлена в результате переклассификации обязательств.

Прочие расходы составляют 960 тыс руб.

Чистые активы Предприятия на 31.12.2022г составляют 394 626 тыс руб, в составе показателя учитываются доходы будущих периодов в размере 400 253 тыс руб.

Предприятием в 2019-2021гг получена и использована субсидия на строительство индустриального парка в размере 500 000 тыс руб, размер субсидии определен с учетом НДС, по итогам 2021г стоимость налога включена в состав расходов и одновременно учтено принятие доходов будущих периодов в составе доходов текущего периода.

В 2022г исчислена амортизация в части целевого финансирования объектов в размере 16 614 тыс руб, данная сумма учтена в себестоимости продаж и одновременно учтена в составе прочих доходов.

На 31.12.22г величина доходов будущих периодов составляет 400 253 тыс руб.

Налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный налог на прибыль) за 2022г составляет (2 920) тыс руб.

События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности у предприятия нет.

Сведения о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Сбоев Андрей Александрович владеет 100% доли в уставном капитале и отвечает признакам бенефициарного владельца ООО «БАУИНВЕСТГРУПП». Изменений в течении 2022г нет.

	на 31.12.2021, тыс руб	увеличение	уменьшение	на 31.12.2022г, тыс руб
Кредиторская задолженность	206 292	12 851	66 864	152 279

Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности) в обозримом будущем.

Предприятие продолжит свою деятельность в следующем отчетном периоде, планируется осуществить строительство производственных помещений на территории индустриального парка, для дальнейшей сдачи в аренду резидентам данного парка.

Предприятие обеспечено материальными и трудовыми ресурсами.

Капитал и резервы

В 2022г размер уставного капитала без изменений. Прибыль, сформированная по итогам года оставлена на предприятия, выплаты учредителям не производились.

Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Информация по сегментам не формируется.

Генеральный директор

А.А. Сбоев