

**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**

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 | 5100 | за 2022г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5110 | за 2021г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                  |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                               | 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  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

| Наименование показателя | Код  | 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 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

(подпись)

Аландаренко Татьяна  
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |          |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано  | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | 15 887         | 15 373              | -        | (5 468)                                                             | 25 792           |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2021г. | 41 325         | 15 468              | (36 797) | (4 109)                                                             | 15 887           |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |          |                                                                     |                  |
| Транспортные средства                                                                                              | 5241 | за 2022г. | -              | 5 250               | -        | (5 250)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2021г. | -              | 4 109               | -        | (4 109)                                                             | -                |
| Жилые дома                                                                                                         | 5242 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2021г. | 36 797         | -                   | (36 797) | -                                                                   | -                |
| Спортивно-оздоровительное сооружение ул.Пазурная ,1А                                                               | 5243 | за 2022г. | 15 887         | 9 905               | -        | -                                                                   | 25 792           |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2021г. | 4 528          | 11 359              | -        | -                                                                   | 15 887           |
| Машины и оборудование ( кроме офисного)                                                                            | 5244 | за 2022г. | -              | 218                 | -        | (218)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | 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 | 40 829                | 60 133                | 44 045                |
| 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 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | 2 805                 | 3 132                 | 3 226                 |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

(подпись)

Аландаренко Татьяна  
Викторовна

(расшифровка подписи)

## 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего                                             | 5301 | за 2022г. | 78 183                   | -                         | 78 009              | (59 620)          | - | -                                                                                | -                                                   | 96 572                   | -                         |
|                                                                  | 5311 | за 2021г. | 98 460                   | -                         | 2 200               | (22 477)          | - | -                                                                                | -                                                   | 78 183                   | -                         |
| в том числе:                                                     |      |           |                          |                           |                     |                   |   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Паи и акции                                                      | 5302 | за 2022г. | 30 825                   | -                         | 60 420              | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | 91 245                   | -                         |
|                                                                  | 5312 | за 2021г. | 53 300                   | -                         | -                   | (22 475)          | - | -                                                                                | -                                                   | 30 825                   | -                         |
| Дополнительный вклад в имущество других организаций              | 5303 | за 2022г. | 46 620                   | -                         | 17 589              | (59 620)          | - | -                                                                                | -                                                   | 4 589                    | -                         |
|                                                                  | 5313 | за 2021г. | 44 420                   | -                         | 2 200               | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | 46 620                   | -                         |
| Дебиторская задолженность по договорам уступки прав и требований | 5304 | за 2022г. | 738                      | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | 738                      | -                         |
|                                                                  | 5314 | за 2021г. | 740                      | -                         | -                   | (2)               | - | -                                                                                | -                                                   | 738                      | -                         |
| Краткосрочные - всего                                            | 5305 | за 2022г. | 82 900                   | -                         | 933 790             | (1 006 687)       | - | -                                                                                | -                                                   | 10 003                   | -                         |
|                                                                  | 5315 | за 2021г. | 1 733                    | -                         | 251 467             | (170 300)         | - | -                                                                                | -                                                   | 82 900                   | -                         |
| в том числе:                                                     |      |           |                          |                           |                     |                   |   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Предоставленные займы                                            | 5306 | за 2022г. | 2 900                    | -                         | 8 590               | (1 487)           | - | -                                                                                | -                                                   | 10 003                   | -                         |
|                                                                  | 5316 | за 2021г. | 1 733                    | -                         | 1 467               | (300)             | - | -                                                                                | -                                                   | 2 900                    | -                         |
| Депозиты                                                         | 5307 | за 2022г. | 80 000                   | -                         | 925 200             | (1 005 200)       | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                                  | 5317 | за 2021г. | -                        | -                         | 250 000             | (170 000)         | - | -                                                                                | -                                                   | 80 000                   | -                         |
| Финансовых вложений - итого                                      | 5300 | за 2022г. | 161 083                  | -                         | 1 011 799           | (1 066 307)       | - | -                                                                                | -                                                   | 106 575                  | -                         |
|                                                                  | 5310 | за 2021г. | 100 193                  | -                         | 253 667             | (192 777)         | - | -                                                                                | -                                                   | 161 083                  | -                         |

## 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 | -                     | -                     | -                     |



Аландаренко Татьяна  
Викторовна  
(расшифровка подписи)



#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года |                                         |                      | Изменения за период   |                |                               |                               |                                           |                | На конец периода                        |                      |  |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|--|
|                                                |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло         |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |  |
|                                                |      |           |                |                                         |                      |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                |                                         |                      |  |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2022г. | 39 685         | -                                       | 39 685               | 135 532               | (81 128)       | -                             | -                             | X                                         | 94 089         | -                                       | 94 089               |  |
|                                                | 5420 | за 2021г. | 78 129         | -                                       | 78 129               | 119 833               | (158 277)      | -                             | -                             | X                                         | 39 685         | -                                       | 39 685               |  |
| в том числе:                                   |      |           |                |                                         |                      |                       |                |                               |                               |                                           |                |                                         |                      |  |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 15 611         | -                                       | 15 611               | 29 424                | (31 491)       | -                             | -                             | 18 055                                    | 13 544         | -                                       | 13 544               |  |
|                                                | 5421 | за 2021г. | 8 854          | -                                       | 8 854                | 27 971                | (21 214)       | -                             | -                             | 14 433                                    | 15 611         | -                                       | 15 611               |  |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2022г. | 623            | -                                       | 623                  | 2 967                 | (3 215)        | -                             | -                             | -                                         | 375            | -                                       | 375                  |  |
|                                                | 5422 | за 2021г. | 1 615          | -                                       | 1 615                | 10 325                | (11 317)       | -                             | -                             | -                                         | 623            | -                                       | 623                  |  |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
|                                                | 5423 | за 2021г. | 39             | -                                       | 39                   | -                     | (39)           | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
|                                                | 5424 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2022г. | 23 451         | -                                       | 23 451               | 101 441               | (44 722)       | -                             | -                             | -                                         | 80 170         | -                                       | 80 170               |  |
|                                                | 5425 | за 2021г. | 67 621         | -                                       | 67 621               | 81 537                | (125 707)      | -                             | -                             | -                                         | 23 451         | -                                       | 23 451               |  |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | 1 700                 | (1 700)        | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
|                                                | 5426 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | 2 762                 | (2 762)        | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
|                                                | 5407 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |
|                                                | 5427 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    |  |

## 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

(подпись)

Аландаренко Татьяна  
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

96

**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                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------|-------|---|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--|
|                                                                       |                                                  |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                      |                        | выбыло   |       |   | 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 |  |
| в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение |                               |                                         | списание на финансовый результат | восстановление резерва |          |       |   |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |  |
| 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. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -        | -     | - | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |  |
|                                                                       | 5525                                             | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -        | -     | - | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего                       | 5510                                             | за 2022г. | 51 607                        | -                                       | 33 520                           | -                      | (46 936) | (273) | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 37 918                        | -                                       |  |
|                                                                       | 5530                                             | за 2021г. | 47 948                        | -                                       | 32 376                           | -                      | (28 644) | (73)  | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 51 607                        | -                                       |  |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками                     | 5511                                             | за 2022г. | 36 444                        | -                                       | 15 442                           | -                      | (34 510) | (266) | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 17 110                        | -                                       |  |
|                                                                       | 5531                                             | за 2021г. | 29 880                        | -                                       | 17 400                           | -                      | (10 763) | (73)  | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 36 444                        | -                                       |  |
| Авансы выданные                                                       | 5512                                             | за 2022г. | 9 497                         | -                                       | 11 186                           | -                      | (9 264)  | (7)   | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 11 412                        | -                                       |  |
|                                                                       | 5532                                             | за 2021г. | 5 025                         | -                                       | 8 079                            | -                      | (3 607)  | -     | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 9 497                         | -                                       |  |
| Прочая                                                                | 5513                                             | за 2022г. | 5 658                         | -                                       | 6 805                            | -                      | (3 162)  | -     | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 9 301                         | -                                       |  |
|                                                                       | 5533                                             | за 2021г. | 12 616                        | -                                       | 6 897                            | -                      | (13 855) | -     | - | -                                               | -                                                   | -                                                   | 5 658                         | -                                       |  |
| Налоги и страховые взносы                                             | 5514                                             | за 2022г. | 8                             | -                                       | 87                               | -                      | -        | -     | - | -                                               | X                                                   | X                                                   | 95                            | -                                       |  |
|                                                                       | 5534                                             | за 2021г. | 427                           | -                                       | -                                | -                      | (419)    | -     | - | -                                               | X                                                   | X                                                   | 8                             | -                                       |  |
| Итого                                                                 | 5500                                             | за 2022г. | 51 607                        | -                                       | 33 520                           | -                      | (46 936) | (273) | - | X                                               | -                                                   | -                                                   | 37 918                        | -                                       |  |
|                                                                       | 5520                                             | за 2021г. | 47 948                        | -                                       | 32 376                           | -                      | (28 644) | (73)  | - | X                                               | -                                                   | -                                                   | 51 607                        | -                                       |  |



## 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 | -                             | -                    | 770                           | 770                  | 820                           | 820                  |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | 770                           | 770                  | 820                           | 820                  |
| 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                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                          |
|                                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2021г. | 1 855                  | -                                                                     | -                                                | (1 855)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2021г. | 1 855                  | -                                                                     | -                                                | (1 855)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2022г. | 24 998                 | 43 999                                                                | -                                                | (48 617)    | (18)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 20 362                   |
|                                                    | 5580 | за 2021г. | 21 659                 | 92 294                                                                | 1 095                                            | (89 962)    | (88)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 24 998                   |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 5 255                  | 2 317                                                                 | -                                                | (5 255)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 2 317                    |
|                                                    | 5581 | за 2021г. | 4 821                  | 5 255                                                                 | -                                                | (4 821)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 5 255                    |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2022г. | 1 595                  | 4 751                                                                 | -                                                | (533)       | (18)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 5 795                    |
|                                                    | 5582 | за 2021г. | 511                    | 1 567                                                                 | -                                                | (483)       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 595                    |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2022г. | 16 205                 | 35 662                                                                | -                                                | (40 905)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 10 962                   |
|                                                    | 5583 | за 2021г. | 5 024                  | 53 312                                                                | -                                                | (42 131)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 16 205                   |
| кредиты                                            | 5564 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5584 | за 2021г. | 4 556                  | 22 200                                                                | -                                                | (26 756)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2021г. | 4 509                  | 8 106                                                                 | 1 095                                            | (13 710)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2022г. | 732                    | 1 269                                                                 | -                                                | (713)       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 288                    |
|                                                    | 5586 | за 2021г. | 220                    | 643                                                                   | -                                                | (43)        | (88)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 732                      |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 5567 | за 2022г. | 1 211                  | -                                                                     | -                                                | (1 211)     | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2021г. | 2 018                  | 1 211                                                                 | -                                                | (2 018)     | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | 1 211                    |
| Итого                                              | 5550 | за 2022г. | 24 998                 | 43 999                                                                | -                                                | (48 617)    | (18)                             | X                                                   | -                                                         | -                                                         | 20 362                   |
|                                                    | 5570 | за 2021г. | 23 514                 | 92 294                                                                | 1 095                                            | (91 817)    | (88)                             | X                                                   | -                                                         | -                                                         | 24 998                   |



## 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 | 229                   | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 229                   | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

Аландаренко Татьяна  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

88

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 71 471    | 28 814    |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 28 952    | 34 787    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 7 877     | 7 589     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 10 558    | 7 874     |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 5 769     | 13 223    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 124 627   | 92 287    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (56 472)  | 58 360    |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 68 155    | 150 647   |

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



Руководитель

(подпись)

Аландаренко Татьяна  
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 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 | 2 498                  | 2 359    | (1 676)  | (265)                        | 2 916                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| резерв на оплату отпусков       | 5701 | 2 498                  | 2 359    | (1 676)  | (265)                        | 2 916                    |



Руководитель

(подпись)

24 марта 2023 г.

Аландаренко Татьяна  
Викторовна

(расшифровка подписи)

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | 28 724                |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

(подпись)

24 марта 2023 г.

Аландаренко Татьяна  
Викторовна

(расшифровка подписи)



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



Руководитель

(подпись)

24 марта 2023 г.

Аландаренко Татьяна  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

**Текстовая часть пояснений**  
**АО «Специализированный застройщик «Ейск-Экс-Порт»**  
**к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.**

**1. Общие сведения.**

Акционерное общество «Специализированный застройщик» «Ейск-Экс-Порт» - (далее Общество).

Местонахождение и почтовый адрес - 353680, Краснодарский край, Ейский район, г. Ейск ул. Мира, дом 123.

Дата государственной регистрации - 11.06.1992 г. № 1139.

Идентификационный номер налогоплательщика - 2306000450 КПП 230601001.

Основной государственный регистрационный номер - 1022301116144 от 29.07.2002 г.

Идентификационный код ОКПО - 16750246.

Юридический адрес - 353680, Россия, Краснодарский край, Ейский район, г. Ейск ул. Мира, дом 123.

Руководитель организации:

- Генеральный директор Чижов Александр Владимирович избран сроком на пять лет на должность генерального директора Общества (Протокол общего годового собрания акционеров от 27.06.2016 г. № 1- избран сроком на пять лет, Протокол заседания Совета директоров от 21.06.2021 г. № 4 избран на новый срок - 5 лет).

В 2021 г. уполномоченным лицом, отвечающим за составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности Общества, являлась финансовый директор Аландаренко Татьяна Викторовна (Приказ от 01.04.2019 г. № 22 – с 04.04.2019 г.)

Уставный капитал Общества составляет 10 714 200 руб. с разделением на 76530 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 1 акции 140 руб.

Размещенные акции все оплачены. Золотой акции нет.

Государственный регистрационный номер выпуска акций 1-01-32195-Е.

Держателем реестра акционеров Общества является регистратор - «Ценные бумаги»-филиал АО «Межрегиональный регистраторский центр» в г. Краснодаре (договор от 01.01.2015 г. № Р-308).

Структура распределения уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2022 года:

| № п/п | Наименование участника       | Количество акций | Доля в уставном капитале |
|-------|------------------------------|------------------|--------------------------|
| 1.    | Акционеры - физические лица  | 76 460           | 99,91%                   |
| 2.    | Акционеры - юридические лица | 70               | 0,09%                    |

В том числе акционеры – юридические и физические лица, владеющие более 5% от уставного капитала:

| № п/п | Наименование зарегистрированного лица | Количество акций | Доля в уставном капитале |
|-------|---------------------------------------|------------------|--------------------------|
| 1.    | Глазунов С.В.                         | 35 425           | 46,2890 %                |
| 2.    | Чижов А.В.                            | 23 060           | 30,1320 %                |
| 3.    | Чижова Ю.А.                           | 8 493            | 11,1237 %                |
| 4.    | Чижов А.А.                            | 8 753            | 11,4373 %                |

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров - высший орган Общества;
- Совет директоров - осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом и Уставом Общества к



- компетенции общего собрания акционеров;
- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган Общества.

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

| Ф.И.О                           | Должность               | Реквизиты<br>трудового договора      | Срок, на который<br>заключен трудовой<br>договор |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Чижов Александр<br>Владимирович | генеральный<br>директор | Трудовой договор<br>от 28.06.2021 г. | Пять лет                                         |

Ограничений полномочий у Генерального директора нет.

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является ревизионная комиссия.

Информация об аудиторе общества – ООО «Аудит»

Регистрационное свидетельство 1022301117574 от 27.09.2002г.

ИНН 2306006130 КПП 230601001

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
Свидетельство о членстве №7931;

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 11606055131.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 50 человек.

В соответствии с Уставом Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- строительно-монтажные работы по возведению жилых домов;
- реализация недвижимости (жилых помещений);
- оказание услуг по предоставлению в краткосрочную аренду имущества;
- оказание услуг спецтехники;
- оказание услуг по договорам комиссии и агентским договорам;
- реализация строительных материалов;
- услуги застройщика.

Общество имеет следующий вид лицензий:

- на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности. Серия лицензии АВ № 088854. Лицензия выдана на бессрочный срок 27.01.2015 г. № ВХ-30-005077. Выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, Северо-Кавказским управлением.

## **Раздел 2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Раскрытие существенных показателей.**

Бухгалтерский учет Общества подготовлен на основе учетной политики Общества на 2022 г., утвержденной Приказом № 174 от 30.12.2021 г.

Бухгалтерский учет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, и Федеральными стандартами бухгалтерского учета в числе ПБУ, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации не ранее 01.10.1998 г.

Единицей измерения показателей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности является тысяча рублей.

## 2.1. Запасы.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются (*Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов*).

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер (*Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019*).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска. В расчет средней оценки включается количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска (*Основание: п. п. «б» п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019*).

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет (*Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019*).

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования счета 40 «Выпуск готовой продукции» на счете 43 «Готовая продукция». Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. (*Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов, п. п. 23, 24 ФСБУ 5/2019*).

Незавершенное производство отражается по фактической производственной себестоимости (*Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019*).

## 2.2. Основные средства и капитальные вложения.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (далее - ФСБУ 6/2020 «Основные средства»), принимаются Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных (далее - ОС).

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (*Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020*).

Контроль и наличие таких малоценных активов (несущественных активов), срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, отслеживается по забалансовому счету по стоимости, учтенной в затратах (*Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020*).

Группировка ОС осуществляется по видам и местам их нахождения. Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями (*Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020*).

Все объекты ОС по всем группам после признания оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, и их переоценка не производится (*Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020*).

Определение сроков полезного использования.



Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020).

Амортизации по объектам ОС начисляется линейным методом (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020).

#### Учет затрат на ремонт ОС.

Затраты на ремонт в бухгалтерском учете отражаются в фактическом размере в составе текущих расходов по обычным видам деятельности того периода, в котором произведены ремонтные работы.

#### Переходный период на ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. (первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020) Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на конец периода, предшествующего отчетному. Для единовременной корректировки балансовой стоимости ОС считается их стоимость, признанная до 01.01.2022 г. в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020 - альтернативный способ перехода на ФСБУ 6/2020).

### **2.3. Нематериальные активы.**

По состоянию на 31.12.2022 г. в бухгалтерском учете Общества нематериальные активы не числятся.

### **2.4. Аренда (лизинг).**

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 03 «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Общество не переоценивает права пользования активами (Основание: п. 16 ФСБУ 25/2018).

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на 31 декабря 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

При передаче имущества в аренду объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды (Основание: п. 26 ФСБУ 25/2018).

при операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений (Основание: п. п. 24, 32, 36, 41 ФСБУ 25/2018).

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды (Основание: п. 42 ФСБУ 25/2018).

## 2.5. Финансовые вложения.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является:

- ценная бумага;
- вклад в уставный капитал сторонней Организации;
- дополнительный вклад в имущество сторонней Организации;
- заем, предоставленный сторонней Организации;
- дебиторская задолженность, приобретенная по договору цессии (уступки требования);
- депозитный вклад в кредитной организации.

Аналитический учет финансовых вложений формируется по каждому эмитенту ценных бумаг.

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

При реализации и ином выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по средней первоначальной стоимости.

## 2.6. Доходы и расходы.

В Обществе ведется раздельный учет доходов и расходов по следующим видам деятельности:

- сдача в аренду нежилых помещений;
- сдача в субаренду земельных участков;
- услуги заказчика-застройщика;
- выполнение строительно-монтажных работ по строительству жилых домов;
- услуги спецтехники;
- реализация готовой продукции, производимой РБУ;
- реализация жилых помещений.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доход, от оказания услуг по сдаче в аренду нежилых помещений и оказания услуг, определяется с даты подписания акта.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 23 «Вспомогательное производство»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 44 «Расходы на продажу».

Расходы вспомогательного производства, учитываемые на счете 23 «Вспомогательное производство», распределяются пропорционально фактическим затратам:

- на счет 20, субсчет 01 «Основное производство» подразделения: «ОГП»- номенклатурная группа «услуги спецтехники», «ОУНИ – на все объекты аренды», «Строительный отдел – на все объекты строительства»;
- на счет 08, субсчет 33.3 «Содержание заказчика-застройщика»;



- на счет 08, субсчет 33.2 «Строительство инвестиционных объектов хозяйственным способом».

Накладные расходы по строительному отделу, по отделу по управлению недвижимым имуществом, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределять пропорционально фактическим затратам:

- на счет 20, субсчет 01 «Основное производство» на подразделение:
  - «Строительные отдел – на все объекты строительства;
  - «ОУНИ - на все объекты аренды»;
- на счет 08, субсчет 33.2 «Строительство инвестиционных объектов хозяйственным способом».

Расходы, связанные с продажей квартир, принадлежащих Обществу на праве собственности учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Расходы на продажу списываются ежемесячно в дебет счета 90, субсчет 07 «Расходы на продажу».

Общехозяйственные (управленческие) расходы в полном объеме в качестве условно-постоянных расходов ежемесячно списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90, субсчет 08 «Управленческие расходы» (применение метода директ-костинга).

## 2.7. Расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов списывать равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В случае если срок использования установить нельзя, то устанавливать по приказу генерального директора Общества.

## 2.8. Информация о корректировках сравнительных показателей в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В соответствии с учетной политикой Общества переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее ФСБУ 6/2020) и 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее ФСБУ 25/2018) осуществлен Обществом альтернативным способом.

в Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 г. показатели в графе « На 31 декабря 2021 г.» приведены с учетом корректировки (смотри таблицу № 1):

Таблица № 1 (тыс. руб.)

| Наименование показателя               | Код строки  | Графа «На 31 декабря 2021 г.»                 |               |                                               |
|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|
|                                       |             | В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2021 г. | Корректировка | В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 г. |
| <b>АКТИВ</b>                          |             |                                               |               |                                               |
| <b>I ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>          |             |                                               |               |                                               |
| Основные средства, в том числе:       | 1150        | 126 944                                       | 30 710        | 157 654                                       |
| Основные в организации                |             | 126 944                                       | 1 170         | 128 114                                       |
| Арендованное имущество (ИПА)          |             | -                                             | 29 540        | 29 540                                        |
| Итого по разделу I                    | 1100        | 221 177                                       | 30 710        | 251 887                                       |
| <b>II ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>            |             |                                               |               |                                               |
| Прочие оборотные активы, в том числе: | 1260        | 22 035                                        | 7 181         | 29 216                                        |
| Расходы будущих периодов              |             | 22 035                                        | -             | 22 035                                        |
| Проценты по аренде                    |             | -                                             | 5 043         | 5 043                                         |
| НДС по арендным обязательствам        |             | -                                             | 2 138         | 2 138                                         |
| Итого по разделу II                   | 1200        | 207 774                                       | 7 181         | 214 955                                       |
| <b>БАЛАНС</b>                         | <b>1600</b> | <b>428 951</b>                                | <b>37 891</b> | <b>466 842</b>                                |

|                                                  |             |                |               |                |
|--------------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>ПАССИВ</b>                                    |             |                |               |                |
| <b>III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                     |             |                |               |                |
| Переоценка внеоборотных активов                  | 1340        | 546            | - 546         | -              |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)     | 1370        | 389 969        | 919           | 390 888        |
| Итого по разделу III                             | 1300        | 401 335        | 373           | 401 708        |
| <b>IV ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>             |             |                |               |                |
| Отложенные налоговые обязательства               | 1420        | 120            | 796           | 916            |
| Прочие обязательства, в том числе:               | 1450        | -              | 29 261        | 29 261         |
| Долгосрочные обязательства по арендным платежам  |             | -              | 29 261        | 29 261         |
| Итого по разделу IV                              | 1400        | 120            | 30 057        | 30 177         |
| <b>V КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>             |             |                |               |                |
| Прочие обязательства, в том числе:               | 1 550       | -              | 7 461         | 7 461          |
| Краткосрочные обязательства по арендным платежам |             | -              | 7 461         | 7 461          |
| Итого по разделу V                               | 1500        | 27 496         | 7 461         | 34 957         |
| <b>БАЛАНС</b>                                    | <b>1700</b> | <b>428 951</b> | <b>37 891</b> | <b>466 842</b> |

В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 г. право пользования активом (ППА) по договорам аренды земельных участков в сумме 29 540 тыс. руб. включены в графе «На 31 декабря 2021 г.» в строку 1150 «Основные средства».

Накопленная дооценка ОС, отраженная в составе капитала, списана единовременно со счета 83, субсчет 01.1 «Прирост стоимости основных средств» в сумме 546 тыс. руб. на нераспределенную прибыль.

Также, в связи с переходом на ФСБУ 25/2018, Обществом осуществлен пересчет отложенных налоговых обязательств, которые включены в графе «На 31 декабря 2021 г.» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 г. в строку 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 г. обязательства по арендным платежам в графе «На 31 декабря 2021 г.» отражены:

- по строке 1540 «Долгосрочные обязательства», срок которых на отчетную дату превышает 12 месяцев;
- по строке 1550 «Краткосрочные обязательства», со сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты (Основание: п. 19 ПБУ 4/99).

## 2.9. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности за 2022 г.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 г. представлены в таблице № 2:

Таблица № 2 (тыс. руб.)

| Наименование показателя             | За январь-декабрь 2022 г. |
|-------------------------------------|---------------------------|
| Выручка                             | 32 335                    |
| Себестоимость                       | (42 044)                  |
| Коммерческие расходы                | (1 700)                   |
| Управленческие расходы              | (24 411)                  |
| Проценты к получению                | 3 110                     |
| Проценты к уплате                   | (762)                     |
| Прочие доходы                       | 23 261                    |
| Прочие расходы                      | (27 122)                  |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | (37 333)                  |
| Налог на прибыль                    | 1 664                     |



|                         |          |
|-------------------------|----------|
| Прочее                  | (2)      |
| Чистая прибыль (убыток) | (35 671) |

### Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию.

Убыток Общества за 2022 год составил (35 671 тыс. руб.)/ Средневзвешенное количество акций за 2022 г. 76 530 шт. = 0,466 тыс. руб.

Базовый убыток на 1 акцию за 2022 г. составил 0,466 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах за 2022 г.:

- в графе «За январь-декабрь 2021 г.» по строкам 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода» отражено изменение нераспределенной прибыли в сумме 1170 тыс. руб. и пересчет отложенных налоговых обязательств в сумме (796) тыс. руб. в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018;
- в графе «За январь-декабрь 2022 г.» прочие доходы от реализации основных средств и материалов в соответствии с п. 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации» и учетной политикой Общества отражены за минусом расходов (остаточной стоимостью основных средств и фактической себестоимостью материалов);
- процентные расходы в сумме 796 тыс. руб. отражены по строке 2330 «Проценты к уплате» (Основание: ФСБУ 25/2018 и ПБУ 10/99).

В Отчете о движении денежных средств за 2022 г. уплаченные лизинговые платежи отражены как возврат привлеченного финансирования в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4329 «Прочие платежи» (Основание: пп. «а» п. 7.1 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», пп. «е» п. 17 МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств», п. 11 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», Приложение к Письму Минфина России от 23.12.2022 № 07-04-09/126779).

### 3. Кредиты и займы.

Долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов в 2022 г. Общество не получало.

### 4. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Общество в 2022 г. не производило расчёты в иностранных валютах.

### 5. Информация о застройщике.

В 2022 г. и предыдущем отчетном периоде Общество осуществляло:

- строительство спортивно-оздоровительного сооружения, расположенного на земельном участке площадью 32563 кв.м., с видом разрешенного использования для размещения объектов физической культуры и спорта по адресу: Краснодарский край, Ейский район, Ейское городское поселение, г. Ейск, ул. Лазурная, 1А;
- строительство блокированного жилого дома, расположенного по адресу: Краснодарский край, Ейский район, Ейское городское поселение, г. Ейск, ул. Западная 17 (1-я и 2-я очереди).

Управлением архитектуры и градостроительства администрации Ейского городского поселения Ейского района» Обществу выдано:

- разрешение на строительство блокированного жилого дома (1-я очередь), расположенного по адресу: Краснодарский край, Ейский район, Ейское городское поселение, г. Ейск, ул. Западная 17, от 06.08.2021 г. № 23-RU23509111-014-2021, срок действия которого разрешен до 06.08.2022 г. Данное разрешение на строительство продлено 27.07.2022 г. до 06.08.2023 г.;
- разрешение на строительство блокированного жилого дома (2-я очередь), расположенного по адресу: Краснодарский край, Ейский район, Ейское городское

поселение. г. Ейск, ул. Западная 17, от 06.08.2021 г. № 23-RU23509111-015-2021, срок действия которого разрешен до 06.08.2022 г. Данное разрешение на строительство продлено 27.07.2022 г. до 06.08.2023 г.

Строительство блокированного жилого дома (2-я очередь), расположенного по адресу: Краснодарский край, Ейский район, Ейское городское поселение, г. Ейск, ул. Западная 17 (1-я и 2-я очереди), осуществляется Обществом за счет собственных средств.

Денежные средства по договорам участия в долевом строительстве Обществом в 2022 г. не привлекались.

Учет затрат по строительству жилых домов осуществляется:

- на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» с применением следующих субсчетов:
  - 08.33.1 «Строительство инвестиционных объектов подрядным способом»;
  - 08.33.3 «Содержание заказчика-застройщика»;
- 20, субсчет 01 «Основное производство».

По дебету счета 08, субсчет 33.1 «Строительство инвестиционных объектов подрядным способом» учитываются услуги, оказанные сторонними организациями и работы, выполненные подрядными организациями и предпринимателями.

По дебету счета 08, субсчет 33.2 «Строительство инвестиционных объектов хозяйственным способом» учитываются затраты по строительству объектов для собственных нужд, которые будут приняты к учету по окончании строительства в качестве основных средств на счет 01 «Основные средства».

По дебету счета 08, субсчет 33.3 «Содержание заказчика-застройщика» учитываются:

- затраты застройщика (арендную плату за пользование земельными участками для строительства, согласование технических условий, проведение инженерных изысканий, подготовку разрешительной и проектной документации, проведение экспертизы проектной документации и ряд других затрат).

Строительно-монтажные работы, выполненные собственными силами, учитываются на счете 20, субсчет 01 «Основное производство» по вышеуказанным объектам строительства.

В 2022 г. ввода в эксплуатацию жилых домов не было.

В годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. фактические затраты по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы»:

- субсчета 08.33.1 «Строительство инвестиционных объектов подрядным способом» и 08.33.3 «Содержание заказчика-застройщика» включены в строку 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.;
- субсчет 08.33.2 «Строительство инвестиционных объектов хозяйственным способом» в строку 1190 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

## **6. Налог на прибыль.**

Авансовые платежи исчисляются и уплачиваются по итогам каждого квартала (квартальные авансовые платежи) и ежемесячно в рамках этого квартала (Основание: п. 2 ст. 286 НК РФ).

Величина текущего налога согласно учетной политике Общества определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (Основание: п. 22 ПБУ 18/02).

За 2022 г. текущий налог на прибыль не исчислялся по причине того, что Обществом в целях налогообложения по налогу на прибыль получен убыток в размере 10 553 658 руб.

Сумма полученного убытка за 2022 г. отражена Обществом по строке 160 «Остаток непокрытого убытка на конец налогового периода» Приложения № 4 к Листу 02 налоговой декларации по налогу на прибыль за 2022 г.

Временные разницы определены балансовым методом (Основание: п. 8 ПБУ 18/02).



#### **7. Информация по сегментам.**

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010).

#### **8. Задолженность покупателей и заказчиков.**

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество имеет дебиторскую задолженность за покупателями в сумме 17 110 тыс. руб.

Сомнительной задолженности на 31.12.2022 г. у Общества нет.

#### **9. Информация о совместной деятельности.**

Общество в 2022 году Договоры о совместной деятельности не заключало, соответственно совместной деятельности не вело.

#### **10. Информация о событиях после отчетной даты.**

Информации о событиях после отчетной даты, подлежащей отражению в бухгалтерской отчетности в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. №56н, у Общества в 2022 году нет.

#### **11. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.**

Судебные разбирательства, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Обеспечений, выданных организацией в форме поручительств третьим лицам, обеспечений под собственные обязательства, передачи в залог имущества по состоянию на 31.12.2022 г. у Общества нет.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на 31.12.2022 г. рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.



## 12. Информация о связанных сторонах, аффилированных лицах и бенефициарных владельцах.

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» являются:

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Чижев А.В.            | Лицо, имеющее право распоряжаться 30,1320 % голосующих акций Общества, исполняет функции единоличного исполнительного органа. Является членом Совета директоров Общества.<br>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.                               |
| Глазунов С.В.         | Лицо, имеющее право распоряжаться 46,2890 % голосующих акций Общества (умерший 08.11.2021 г.).                                                                                                                                                                                |
| Чижев А.А.            | Лицо, имеющее право распоряжаться 11,4373 % голосующих акций Общества. Член Совета директоров, занимает в Обществе должность заместителя генерального директора по маркетингу, строительству и управлению. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. |
| Чижова Ю.А.           | Лицо, имеющее право распоряжаться 11,1237 % голосующих акций Общества. Председатель совета директоров, занимает в Обществе должность начальника управления недвижимым имуществом. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.                          |
| Глазунов С.С.         | Занимает в Обществе должность начальника отдела грузовых перевозок.                                                                                                                                                                                                           |
| Алехина Т. В.         | Занимает в Обществе должность начальника юридического отдела, является членом Совета директоров.                                                                                                                                                                              |
| Близнюк Е.А.          | В ООО «Край долголетия» занимает должность главного бухгалтера, является членом Совета директоров Общества.                                                                                                                                                                   |
| ООО «Бристоль»        | Общество владеет 93,7% доли в уставном капитале ООО «Бристоль».                                                                                                                                                                                                               |
| ООО «Край долголетия» | Общество владеет 50 % доли в уставном капитале ООО «Край долголетия»                                                                                                                                                                                                          |
| Мыночка Д. В.         | Занимает в Обществе должность начальника строительного участка, является индивидуальным предпринимателем.                                                                                                                                                                     |

Бенефициарными владельцами Общества, то есть лицами, владеющими более 25% акций Общества, являются Чижев Александр Владимирович и Глазунов Сергей Васильевич.

В 2022 г.:

- по договору купли-продажи от 13.04.2022 г. № 23AB2229567 Обществом приобретено у Чижева А.В. 4 % доли в уставном капитале ООО «Край долголетия» номинальной стоимостью 600 000 руб. по цене приобретения 800 000 руб. Заключение договора купли-продажи 4 % доли в уставном капитале ООО «Край долголетия» Обществом 28.03.2022 г. извещено членам совета директоров. Право собственности на долю в уставном капитале ООО «Край долголетия» перешло с момента внесения соответствующей записи в единый государственный реестр юридических лиц - с 20.04.2022 г. Всего размер доли Общества в уставном капитале ООО «Край долголетия» по состоянию на 20.04.2022 г. составляет 50 %, что соответствует данным записи в единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2222300510089 от 20.04.2022 г.;
- на внеочередном общем собрании участников ООО «Край долголетия» (Протокол от 26.07.2022 г. № 4) участниками принято решение увеличить уставной капитал ООО «Край долголетия» за счет его имущества на 93 240 000 руб. При увеличении уставного капитала ООО «Край долголетия» пропорционально увеличена номинальная стоимость доли без изменения размера его доли, а именно:
  - номинальная стоимость доли Общества в уставном капитале ООО «Край долголетия» составляет 54 120 000 руб., что соответствует размеру доли 50%.Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Край долголетия» от 26.07.2022 г. № 4 нотариально зарегистрирован 26.07.2022 г. в реестре за № 23/74-н/23-2022-6-70.

Изменение размера уставного капитала ООО «Край долголетия» в сумме 108 240 000 руб. внесены изменениями в Устав ООО «Край долголетия», что соответствует записи о государственной регистрации изменений в учредительный

документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ 24.08.2022 г. за государственным регистрационным номером (ГРН) 2222301142094;

- на внеочередном общем собрании участников ООО «Край долголетия» (Протокол от 09.09.2022 г. № 5) участниками принято решение за счет внесения дополнительных вкладов всеми участниками увеличить уставной капитал ООО «Край долголетия» со 108 240 000 руб. до 134 240 000 руб. Дополнительный вклад в уставной капитал ООО «Край долголетия» в размере 26 000 000 руб. распределены между участниками по 50 %. Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Край долголетия» от 09.09.2022 г. № 5 нотариально зарегистрирован 09.09.2022 г. в реестре за № 23/74-н/23-2022-6-212.

Дополнительный вклад в уставной капитал ООО «Край долголетия» внесен Обществом в виде перечисления денежных средств на расчетный счет ООО «Край долголетия» платежными поручениями:

- от 12.09.2022 г. № 1061 в сумме 8 000 000 руб.;
- от 20.09.2022 г. № 1096 в сумме 5 000 000 руб.

Размер уставного капитала ООО «Край долголетия» составляет 134 240 000 руб., что соответствует изменениям, вносимых в Устав ООО «Край долголетия» и данным о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2222301478848 от 02.11.2022 г.;

- Обществом внесен дополнительный вклад в имущество ООО «Край долголетия» денежными средствами в сумме 4 589 680-08 руб. по платежному поручению от 05.07.2022 г. № 784 (Протокол внеочередного собрания участников ООО «Край долголетия» от 01.07.2022 г. № 3);
- Обществом предоставлены заемные средства со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты:
  - Чижову А.А. в сумме 2 350 000 руб. по договорам займа от 14.06.2022 г. № б/н, от 23.11.2022 г. на беспроцентной основе  
По состоянию на 31.12.2022 г. в бухгалтерском учете Общества за Чижовым А.А. числится дебиторская задолженность по данному договору в сумме 5 390 000 руб.;
  - ООО «СЗ «Сигма-Инвест» в сумме 5 390 000 руб. по договору займа от 20.10.2022 г. под проценты, исходя из расчета 12 % годовых и по договору займа от 24.02.2022 г. в сумме 3 000 000 руб. с фиксированной платой за пользование займом в сумме 5 000 руб. на дату погашения основного долга.  
По состоянию на 31.12.2022 г. в бухгалтерском учете Общества за ООО «СЗ «Сигма-Инвест» числится дебиторская задолженность:
    - по основному долгу в сумме 8 390 000 руб.;
    - по начисленным процентам в сумме 127 587-89 руб.;
- по договорам подряда ИП Мыночка Д.В. выполнены строительно-монтажные работы на объектах строительства Общества на сумму 6 267 179-90 руб.  
Стоимость СМР оплачено ИП Мыночка Д.В. Обществом в полном объеме.  
По состоянию на 31.12.2022 г. в бухгалтерском учете Общества задолженности у Общества перед ИП Мыночка Д.В. не числится.

По состоянию на 31.12.2022 г. в бухгалтерском учете Общества числится дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты за:

- ООО «Бристоль» в сумме 554 000 руб. по договорам займа от 08.05.2019 г. № б/н, от 06.08.2019 г. № б/н, от 23.09.2019 г. № б/н;
- ИП Чижовым А.В. в сумме 878 500 руб. по договорам займа от 01.06.2017 г., от 24.12.2018 г., от 08.05.2019 г.;
- Чижовой Ю.А. в сумме 908 200 руб. по договорам займа от 19.01.2021 г. № б/н, от 06.07.2021 г. № б/н, от 20.07.2021 г. № б/н.



В 2022 г. административно управленческому персоналу Обществом:

- выплачено краткосрочных выплат с учетом страховых взносов в сумме 9 130 тыс. руб.;
- долгосрочных выплат не производило.

Вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии в 2022 г. не выплачивалась.

### 13. Государственная помощь.

Общество в 2022 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

### 14. Целевое финансирование.

Общество в 2022 году не получало целевого финансирования из бюджета.

### 15. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Согласно приказу № 111/1 от 28.09.2022 г. Обществом проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

При проведении инвентаризации основных средств и запасов излишков и недостач не выявлено.

### 16. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2022 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2022 г. составила 466 842 тыс. руб.;
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2022 г. составили 401 708 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2022 г. составила 429 022 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2022 г. составили 366 105 тыс. руб.

### 17. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов.

| №<br>п/п | Виды ресурсов                       | Ед.<br>изм.     | Натуральн.<br>выражение | Тыс. руб.<br>(без НДС) |
|----------|-------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------|
| 1        | Тепловая энергия /газ/              | Тыс.м3          | 128,0                   | 1072,2                 |
| 2        | Электрическая энергия               | тыс.<br>Квт/час | 725,3                   | 5893,2                 |
| 3        | Бензин автомобильный,<br>дизтопливо | тонн            | 99,0                    | 4213,6                 |
|          | <b>Всего</b>                        |                 |                         | <b>11179,0</b>         |



Финансовый директор  
АО «ЭСК-Экс-Порт»

Т.В. Аландаренко

24 января 2023 г.