

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Индустриальная логистика" за 2022 год (тыс. руб.)

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

#### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя       | Код  | Период                   | На начало года                        |   | Изменения за период |                                       |   |                       |                       |                                       |                         | На конец периода                      |   |
|-------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|
|                               |      |                          | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило           | выбыло                                |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка                            |                         | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |                          |                                       |   |                     | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация |                                       |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | -                                     | ( - )   | -                   | ( - )                                 | -   | ( - )                 | -                     | -                                     | -                       | -                                     | ( - )   |
|                               | 5110 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | -                                     | ( - )   | -                   | ( - )                                 | -   | ( - )                 | -                     | -                                     | -                       | -                                     | ( - )   |
| в том числе:                  |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | -                                     | ( - )   | -                   | ( - )                                 | -   | ( - )                 | -                     | -                                     | -                       | -                                     | ( - )   |
| (вид нематериальных активов)  |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | -                                     | ( - )   | -                   | ( - )                                 | -   | ( - )                 | -                     | -                                     | -                       | -                                     | ( - )   |
|                               |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | -                                     | ( - )   | -                   | ( - )                                 | -   | ( - )                 | -                     | -                                     | -                       | -                                     | ( - )   |
| (вид нематериальных активов)  |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | -                                     | ( - )   | -                   | ( - )                                 | -   | ( - )                 | -                     | -                                     | -                       | -                                     | ( - )   |
| и т.д.                        |      |                          | -                                     | -   | -                   | -                                     | -   | -                     | -                     | -                                     | -                       | -                                     | -   |

#### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|--|--|--|
| Всего                        | 5120 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                 |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                       |      | -                                      | -                                      | -                                      |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|--|--|--|
| Всего                        | 5130 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                 |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                       |      | -                                      | -                                      | -                                      |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя   | Код  | Период                          | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |   | На конец периода         |                                       |
|---------------------------|------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                           |      |                                 | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                           |      |                                 |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |   |                          |                                       |
| НИОКР - всего             | 5140 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                           | 5150 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| в том числе:              |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                           |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| (объект, группа объектов) |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                           |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| (объект, группа объектов) |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                           |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -                                     | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| и т.д.                    |      |                                 | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |

## 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 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5170 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:<br>(объект, группа объектов)                             |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| и т.д.  |      |                                 | -              | -                   | -  | ( - )   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5190 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:<br>(объект, группа объектов)                             |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   |      |                                 | -              | -                   | -  | -   | -                |



Руководитель \_\_\_\_\_ Шабуров Виктор Викторович

20" марта 2023г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя   | Код  | Период                   | На начало года                        |                                      | Изменения за период |                                       |                                      |                                    |                               |                         |   |                                       | На конец периода                     |                                       |                                      |
|---|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
|   |      |                          | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | поступило           | выбыло объектов                       |                                      | начислено амортизации <sup>6</sup> | переклассифицировано объектов |                         | Скорректирована амортизация (ФСБУ 6/2020) | пересценка                            |                                      | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |
|   |      |                          |                                       |                                      |                     | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |                                    | Первоначальная стоимость      | накопленная амортизация |   | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |                                       |                                      |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 162 695                               | ( 67 493 )                           | 719 532             | ( 710 000 )                           | 0                                    | ( 8 350 )                          | ( 10 908 )                    | ( 10 470 )              | ( 1 551 )                                 |                                       |                                      | 161 319                               | ( 63 822 )                           |
|   | 5210 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 232 049                               | ( 109 187 )                          |                     | ( 69 354 )                            | 52 981                               | ( 11 287 )                         |                               |                         |   | -                                     | -                                    | 162 695                               | ( 67 493 )                           |
| в том числе:  | 5201 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                                     | ( 0 )                                | 0                   | 0                                     | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     |                                       |                                      | 0                                     | ( 0 )                                |
| здания  | 5211 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 0                                     | ( 0 )                                | 0                   | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     | -                                     | -                                    | 0                                     | 0 )                                  |
| в том числе:  | 5202 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 36 159                                |                                      | 710 000             | ( 710 000 )                           |                                      |                                    | ( 0 )                         |                         |   |                                       |                                      | 36 159                                | )                                    |
| Земельные участки   | 5212 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 43 995                                | 0 )                                  | 0                   | ( 7 836 )                             | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     | -                                     | -                                    | 36 159                                | ( 0 )                                |
| в том числе:  | 5203 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 13 556                                | ( 12 411 )                           | 0                   | ( )                                   | 0                                    | ( 859 )                            | ( 10 908 )                    | ( 10 470 )              | ( 1 551 )                                 |                                       |                                      | 2 648                                 | ( 1 249 )                            |
| транспортные средства   | 5213 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 28 494                                | ( 26 490 )                           | 0                   | ( 14 938 )                            | 14 938                               | ( 859 )                            | ( 0 )                         |                         | ( 859 )                                   | -                                     | -                                    | 13 556                                | ( 12 411 )                           |
| в том числе:  | 5204 | за 20 22 г. <sup>1</sup> |                                       |                                      |                     |                                       |                                      |                                    |                               |                         |   |                                       |                                      |                                       |                                      |
| производственный и хоз. инвентарь   | 5214 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 0                                     | ( 0 )                                | 0                   | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     | -                                     | -                                    | 0                                     | ( 0 )                                |
| в том числе:  | 5205 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 112 980                               | ( 55 082 )                           | 9 532               | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 7 491 )                          | ( 0 )                         | ( 0 )                   | 0   |                                       |                                      | 122 512                               | ( 62 573 )                           |
| Сооружения  | 5215 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 159 560                               | ( 82 697 )                           | 0                   | ( 46 580 )                            | 38 043                               | ( 10 428 )                         | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     | -                                     | -                                    | 112 980                               | ( 55 082 )                           |
| в том числе:  | 5206 | за 20 22 г. <sup>1</sup> |                                       |                                      |                     |                                       |                                      |                                    |                               |                         |   |                                       |                                      |                                       | )                                    |
| земельные участки   | 5216 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 0                                     | ( 0 )                                | 0                   | ( 0 )                                 | 0                                    | ( - )                              | ( - )                         | ( - )                   | ( - )                                     | -                                     | -                                    | 0                                     | ( 0 )                                |
| в том числе:  | 5207 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                                     | 0                                    | 0                   | 0                                     | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     |                                       |                                      | 0                                     | 0 )                                  |
| прочие виды основных средств  | 5217 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 0                                     | ( 0 )                                | 0                   | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     | -                                     | -                                    | 0                                     | ( 0 )                                |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности-всего                | 5220 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                                     | ( )                                  |                     | ( )                                   |                                      | ( )                                | ( )                           | ( )                     | ( )                                       |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
|   | 5230 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 0                                     | ( 0 )                                | 0                   | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 0 )                              | ( 0 )                         | ( 0 )                   | ( 0 )                                     | -                                     | -                                    | 0                                     | ( 0 )                                |

## 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 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0              | 0                   | 0       | 0   | 0                |
|  | 5250 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0              | 0                   | 0 (     | 0 )   | 0                |

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

| Наименование показателя  | Код  | За 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | За 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> |
|--|------|---------------------------------|---------------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 0                               | 0                               |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | 0                               | 0                               |

#### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>22</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>20</u> г. <sup>5</sup> |
|---|------|--|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | 40 095   | 45 523  | 67 825  |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | 0  | 0   | 0   |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | 0  | 0   | 0   |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 1 836  | 1 836   | 1 920   |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 0  | 0   | 0   |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | 0  | 0   | 0   |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)   | 5286 | 0  | 109 954                                       | 160 973                                       |



Руководитель  Шабурв Виктор Викторович

"20" марта 2023г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование<br>показателя                                 | Код  | Период                          | На начало года                   |  | Изменения за период |                              |  |  |   | На конец периода                 |  |
|--|------|---------------------------------|----------------------------------|--|---------------------|------------------------------|--|--|---|----------------------------------|--|
|  |      |                                 | перво-<br>начальная<br>стоимость | накопленная<br>корректи-<br>ровка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено)            |  | начисление процентов<br>(включая доведение<br>первоначальной<br>стоимости до<br>номинальной) | текущей<br>рыночной<br>стоимости<br>(убытков от<br>обесценения) | перво-<br>начальная<br>стоимость | накопленная<br>корректи-<br>ровка <sup>7</sup> |
|  |      |                                 |                                  |  |                     | перво-начальная<br>стоимость | накопленная<br>корректи-<br>ровка <sup>7</sup> |  |   |                                  |  |
| Долгосрочные -<br>всего                                    | 5301 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                                | -  | 0                   | ( 0 )                        | -  | -  | -   | 0                                | -  |
|  | 5311 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                                | -  | 0                   | ( 0 )                        | -  | -  | -   | 0                                | -  |
| в том числе:<br><i>займы<br/>предоставленные</i>           | 5304 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                                | -  | 0                   | 0                            | -  | -  | -   | 0                                | -  |
|  | 5314 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                                | -  | 0                   | 0                            | -  | -  | -   | 0                                | -  |
| в том числе:<br><i>долговые ценные<br/>бумаги(вексели)</i> | 5305 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                                | -  | 0                   | 0                            | -  | -  | -   | 0                                | -  |
|  | 5315 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                                | -  | 0                   | 0                            | -  | -  | -   | 0                                | -  |
| в том числе:<br><i>депозиты</i>                            | 5306 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                                | -  | 0                   | 0                            | -  | -  | -   | 0                                | -  |
|  | 5316 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                                | -  | 0                   | 0                            | -  | -  | -   | 0                                | -  |
| Краткосрочные -<br>всего                                   | 5307 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 4 502                            | -  | 15 051              | ( 16 553 )                   | -  | -  | -   | 3 000                            | -  |
|  | 5317 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 14 000                           | (11000)  | 3 002               | ( 1 500 )                    | 0  | -  | 11 000  | 4 502                            | -  |
| в том числе:<br><i>депозиты</i>                            | 5308 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 3 002                            | -  | 15 051              | ( 15 053 )                   | -  | -  | -   | 3 000                            | -  |
|  | 5318 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                                | -  | 3 002               | 0                            | -  | -  | -   | 3 002                            | -  |
| в том числе:<br><i>займы<br/>предоставленные</i>           | 5309 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 1 500                            | -  | 0                   | ( 1 500 )                    | -  | -  | -   | -                                | -  |
|  | 5319 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 14 000                           | (11000)  | 0                   | ( 1 500 )                    | -  | -  | 11 000  | 1 500                            | -  |
| Финансовых<br>вложений -<br>итога                          | 5300 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 4 502                            | -  | 15 051              | ( 16 553 )                   | -  | -  | -   | 3 000                            | -  |
|  | 5310 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 14 000                           | (11000)  | 3 002               | ( 1 500 )                    | 0  | -  | 11 000  | 4 502                            | -  |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя  | Код  | На <u>31 декабря</u><br><u>20 22</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br><u>20 21</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br><u>20 20</u> г. <sup>5</sup> |
|--|------|--|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320 | -  | -   | -   |
| в том числе:<br>(группы, виды)   |      | -  | -   | -   |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | -  | -   | -   |
| в том числе:<br>(группы, виды)   |      | -  | -   | -   |
| Иное использование финансовых вложений                                 | 5329 | -  | -   | -   |

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период                          | На начало года |   | Изменения за период   |        |   |                               |                        | На конец периода |   |
|--|------|---------------------------------|----------------|---|-----------------------|--------|---|-------------------------------|------------------------|------------------|---|
|  |      |                                 | себестоимость  | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло |   | убытков от снижения стоимости | Переведено из основных | себестоимость    | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 111            |   | 5 765 ( 5 767 )       |        |   |                               | 267                    | 376 ( - )        |   |
|  | 5420 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 116 ( - )      |   | 446 ( 451 )           |        | - | -                             | x                      | 111 ( - )        |   |
| в том числе:                                   | 5401 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 111            |   | 5 765 ( 5 767 )       |        |   |                               |                        | 109 ( - )        |   |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5421 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 116 ( - )      |   | 446 ( 451 )           |        | - | -                             | -                      | 111 ( - )        |   |
|  | 5402 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | - ( - )        |   | - ( - )               |        | - | -                             | -                      | - ( - )          |   |
|  | 5422 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | - ( - )        |   | - ( - )               |        | - | -                             | -                      | - ( - )          |   |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                           | Код  | На <u>31 декабря</u><br><u>20 22</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br><u>20 21</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br><u>20 20</u> г. <sup>5</sup> |
|---|------|--|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440 | -  | -   | -   |
| в том числе:<br>(группа, вид)                     |      | -  | -   | -   |
|   |      |  |   |   |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | -  | -   | -   |
| в том числе:<br>(группа, вид)                     |      | -  | -   | -   |
|   |      |  |   |   |



Руководитель  Шабуров Виктор Викторович

"20" марта 2023г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

|  | 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 кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
|  |      |                                 |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup> | погашение   | списание на финансовый результат <sup>с</sup> | восста- новление резерва |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего       | 5501 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 355 384                       | ( - )                                   | -   | -   | ( 355 384 ) | ( - )   | -                        | ( - )   | -                             | ( - )                                     |
|  | 5521 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 355 384                       | ( - )                                   | -   | -   | ( - )       | ( - )   | -                        | ( - )   | 355 384                       | ( - )                                     |
| в том числе:<br>(вид)                                |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                   | -   | -   | ( - )       | ( - )   | -                        | ( - )   | -                             | ( - )                                     |
|  |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                   | -   | -   | ( - )       | ( - )   | -                        | ( - )   | -                             | ( - )                                     |
|  |      |                                 |                               |   |   |   |             |   |                          |   |                               |   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | 5510 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 2 086                         | ( 3 614 )                               | 35 561  | -   | ( 24 003 )  | ( - )   | -                        | -   | 13 643                        | ( 0 )                                     |
|  | 5530 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 7 078                         | ( 4 519 )                               | 21 561  | -   | ( 22 940 )  | ( )   | -                        | -   | 2 086                         | ( 0 )                                     |
| в том числе:<br>расчеты с подотчетными лицами        | 5511 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                             |   | 0   |   | ( 0 )       |   |                          |   | 0                             | ( )                                       |
|  | 5531 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 5                             |   | 29  |   | ( 34 )      |   |                          |   | 0                             | ( )                                       |
| в том числе:<br>расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 1 469                         |   | 8 909   |   | ( 9 595 )   |   |                          |   | 783                           | ( )                                       |
|  | 5532 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 1 789                         |   | 20 064  |   | ( 20 384 )  |   |                          |   | 1 469                         | ( )                                       |
| в том числе:<br>Прочая                               | 5513 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 179                           |   | 20 828  |   | ( 8 235 )   |   |                          |   | 12 771                        | ( )                                       |
|  | 5533 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 4 809                         | ( 4 519 )                               | 201   |   | ( 1 218 )   |   | 3 614                    |   | 179                           | ( )                                       |
| в том числе:<br>Авансы выданные                      | 5514 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 36                            |   | 5 653   |   | ( 5 638 )   |   |                          |   | 51                            | ( )                                       |
|  | 5534 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 86                            |   | 1 180   |   | ( 1 230 )   |   |                          |   | 36                            | ( )                                       |
| в том числе:   | 5515 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 402                           |   | 171   |   | ( 535 )     |   |                          |   | 38                            | ( )                                       |
| расчеты по налогам и сборам                          | 5535 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 394                           |   | 116   |   | ( 108 )     |   |                          |   | 402                           | ( )                                       |
| Итого  | 5500 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 357 469                       | ( )                                     | 35 561  | -   | ( 379 387 ) | ( - )   | -                        | x   | 13 643                        | ( )                                       |
|  | 5520 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 362 467                       | ( 4 519 )                               | 21 590  | -   | ( 22 974 )  | ( - )   | 3 614                    | x   | 357 469                       | ( )                                       |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

|                       | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>22</u> г. <sup>4</sup> |            | На 31 декабря<br>20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> |            | На 31 декабря<br>20 <u>20</u> г. <sup>5</sup> |            |
|-----------------------|------|--|------------|---|------------|---|------------|
|                       |      | учтенная   | балансовая | учтенная                                      | балансовая | учтенная                                      | балансовая |
| Всего                 | 5540 | -  | -          | -   | -          | -   | -          |
| в том числе:<br>(вид) |      | -  | -          | -   | -          | -   | -          |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

|  | Код  | Период                          | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период  |   |           |   |   | Остаток<br>на конец<br>периода |
|--|------|---------------------------------|------------------------------|--|---|-----------|---|---|--------------------------------|
|  |      |                                 |                              | поступление  |   | выбыло    |   | перевод из долго-<br>в краткосрочную<br>задолженность |                                |
|  |      |                                 |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма<br>долга по сделке,<br>операций) <sup>8</sup> | причитающиеся<br>проценты, штрафы<br>и иные начисления <sup>9</sup> | погашение | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>9</sup> |   |                                |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего                       | 5551 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            | 0  | - ( 0 )   | ( - )     | ( - )   | 0   |                                |
|  | 5571 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                            | 0  | - ( 0 )   | ( - )     | ( - )   | 0   |                                |
| в том числе:<br>кредиты  | 5552 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            | 0  | - ( 0 )   | ( - )     | ( - )   | 0   |                                |
|  | 5572 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                            | 0  | - ( 0 )   | ( - )     | ( - )   | 0   |                                |
| в том числе:<br>прочая   | 5553 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            |  | - ( )   | ( - )     | ( - )   | 0   |                                |
|  | 5573 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                            |  | - ( - )   | ( - )     | ( - )   | 0   |                                |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего                      | 5560 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 53 071                       | 18 805   | - ( 20 140 )  | ( - )     | -   | 51 736  |                                |
|  | 5580 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 60 641                       | 9 078  | - ( 16 640 )  | ( - )     | -   | 53 071  |                                |
| в том числе:<br>расчеты с покупателями и<br>заказчиками                        | 5561 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            | 0  | ( 0 )   |           |   | 0   |                                |
|  | 5581 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 2 083                        | 0  | ( 2 083 )   |           |   | 0   |                                |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками                       | 5562 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 52 535                       | 15 130   | ( 16 217 )  |           |   | 51 448  |                                |
|  | 5582 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 57 417                       | 4 425  | ( 9 307 )   |           |   | 52 535  |                                |
| в том числе:<br>расчеты с разными<br>дебиторами и кредиторами                  | 5563 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            | 0  | ( 0 )   |           |   | 0   |                                |
|  | 5583 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                            | 0  | ( 0 )   |           |   | 0   |                                |
| в том числе:<br>расчеты по налогам и<br>сборам и по социальному<br>страхованию | 5564 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 536                          | 3 675  | ( 3 923 )   |           |   | 288   |                                |
|  | 5584 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 1 141                        | 4 653  | ( 5 250 )   |           |   | 536   |                                |
| Итого  | 5550 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 53 071                       | 18 805   | - ( 20 140 )  | ( - )     | x   | 51 736  |                                |
|  | 5570 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 60 641                       | 9 078  | - ( 16 640 )  | ( - )     | x   | 53 071  |                                |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

|                       | Код  | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------|------|--|--|--|
| Всего                 | 5590 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:<br>(вид) |      | -                                      | -                                      | -                                      |

## 6. Затраты на производство

|   | Код  | За 20 22 г. <sup>1</sup> | За 20 21 г. <sup>2</sup> |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 429                      | 440                      |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 2 512                    | 3 837                    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 773                      | 1 193                    |
| Амортизация   | 5640 | 859                      | 876                      |
| Прочие затраты  | 5650 | 5 585                    | 5 026                    |
| Итого по элементам  | 5660 | 10 158                   | 11 372                   |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      |                          |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 |                          | 0                        |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 |                          | 0                        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 | 10 158                   | 11 372                   |



Руководитель Шабуров Виктор Викторович

"20" марта 2023г.


## 7. Оценочные обязательства

|   | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>      | <b>5700</b> | 411                    | 316      | ( 178 )  | ( - )                        | 549                      |
| в том числе:<br>(резерв на оплату отпусков) | 5701        | 766                    | 411      | ( 766 )  | ( - )                        | 411                      |
| по вознаграждениям работников               |             | 0                      | 0        | ( 0 )    | ( - )                        | 0                        |

## 8. Обеспечения обязательств

|  | Код  | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>5</sup> |
|--|------|--|--|--|
| Полученные - всего                           | 5800 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:<br>(вид)                        |      | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| Выданные - всего                             | 5810 | 0,00                                   | 57 823,00                              | 57 823,00                              |
| в том числе: имущество<br>переданное в залог | 5811 | 0,00                                   | 57 823,00                              | 57 823,00                              |



Руководитель  Шабуров Виктор Викторович

"20" марта 2023г.

## 9. Государственная помощь

|                                    | Код                   | За 20 22 г. <sup>1</sup> |                 | За 20 21 г. <sup>2</sup> |               |
|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900                  | 0                        |                 | 0                        |               |
| в том числе:                       |                       |                          |                 |                          |               |
| на текущие расходы                 | 5901                  | 0                        |                 | 0                        |               |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905                  | 0                        |                 | 0                        |               |
|                                    |                       | На начало года           | Получено за год | Возвращено за год        | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | 20 22 г. <sup>1</sup> | 5910                     | -               | ( - )                    | -             |
|                                    | 20 21 г. <sup>2</sup> | 5920                     | -               | ( - )                    | -             |
| в том числе:                       |                       |                          |                 |                          |               |
| (наименование цели)                | 20 22 г. <sup>1</sup> |                          | -               | ( - )                    | -             |
|                                    | 20 21 г. <sup>2</sup> |                          | -               | ( - )                    | -             |

## Примечания

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

Руководитель  Шабуров Виктор Викторович

"20" марта 2023г.

# **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Индустриальная логистика» за 2022г.**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Индустриальная логистика» за 2022 год составлены в соответствии с частью 1 статьи 14 Федерального закона N 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года "О бухгалтерском учете". Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с разд. 6 ПБУ 4/99 (утвержденного Приказом Минфина России № 43н).

Общество с ограниченной ответственностью «Индустриальная логистика» (далее Общество) создано в соответствии с ГК РФ и Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и внесено в единый государственный реестр юридических лиц 18 февраля 2009 года за основным государственным регистрационным номером **1094027000836**.

Общество расположено по адресу: 248001, г. Калуга, ул. Кирова, д.17. Юридический и фактический адреса Общества совпадают.

Общество имеет свидетельство о постановке на налоговый учет Серия 40 № 001005927, выданное 18 февраля 2009 года ИФНС по Ленинскому округу г. Калуги с присвоением ИНН /КПП **4027092101/402701001**.

Приказом Министерства экономического развития Калужской области № 1361-и от 06 декабря 2012 года Обществу с ограниченной ответственностью «Индустриальная логистика» присвоен статус уполномоченной организации в сфере создания и развития инфраструктуры индустриальных парков и технопарков.

11 февраля 2021 г. общим собранием участников Общества принято решение с 15 февраля 2021 г. передать полномочия единоличного исполнительного органа Общества управляющей компании ... АО «Корпорация развития Калужской области (протокол № 68 от 11.02.2021).

ДОГОВОР №1302-21 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Индустриальная логистика» Управляющей компании ... Акционерному обществу «Корпорация развития Калужской области» заключен 15 февраля 2021 г.

Уставный капитал Общества составляет 517 089 000,00 рублей.

Распределение долей участников в уставном капитале Общества выглядит следующим образом: АО «Корпорация развития Калужской области» принадлежит доля размером 83,233% от уставного капитала Общества номинальной стоимостью 430 389 000,00 рублей.

ООО «Индустриальный парк «Ворсино» принадлежит доля размером 16,767% от уставного капитала Общества номинальной стоимостью 86 700 000,00 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью и соответствует учредительным документам.

Обществу присвоены статистические коды:

**ОКПО 89697726    ОКАТО 29401000000**

**ОКВЭД 49.20    ОКОГУ 4210014    ОКФС 16**

**ОКОПФ 12300**

Регистрационный номер в Пенсионном Фонде Российской Федерации **050-024-039703**. Регистрационный номер страхователя в Фонде социального страхования Российской Федерации **4000461150**. Регистрационный номер в Калужском областном фонде ОМС **294010900346372**.

## НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Индустриальная логистика» при составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год отразило активы и обязательства с учетом принципа допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою финансово -- хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово – хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

## РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, репутационным и т.д.).

Общество рассматривает управление рисками как важнейший бизнес-процесс, формирующий систему внутреннего контроля в Обществе.

Основными задачами, решаемыми в рамках системы управления рисками Общества, являются:

- ✓ выявление потенциальных областей риска и оценка возможности предотвращения или минимизации возникновения рисков;
- ✓ предупреждение возникновения рисков на основе их систематического прогнозирования и оценки;
- ✓ определение ресурсов, необходимых для проведения работы по устранению или минимизации выявленных рисков, и их оптимальное распределение.

Управление рисками в Обществе базируется на следующих принципах:

- ✓ системность;
- ✓ обоснованность принимаемых решений: решения принимаются на основе объективных характеристик и анализа ситуации, достоверной информации;
- ✓ персонификация обязанностей и ответственности должностных лиц Общества;
- ✓ эффективность проводимых мероприятий.

## ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ РИСКАХ

**Риск изменения валютных курсов** минимален, в связи с отсутствием задолженности, выраженной в иностранной валюте.

**Кредитные риски** минимальны в связи с непредставлением заемных средств другим лицам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

По состоянию на отчетную дату предприятие не пользуется кредитными средствами.

**Риск ликвидности** – Общество не испытывает трудностей при исполнении обязательств. Руководство Общества контролирует прогнозы движения денежных средств на постоянной основе.

Общество оценивает риск как средний и предполагает осуществлять оптимизацию своих издержек.

Общество анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которые оказали бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

## УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

1. С 1 января 2022 г. учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. С 2022 года предприятие перешло на новый ФСБУ № 6/2020 «Основные средства» перспективно (упрощенный переход).
2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.  
  
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (п. 5 ФСБУ 6/2020)
3. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Формирование первоначальной стоимости объектов основных средств в бухгалтерском учете осуществляется исходя из фактических затрат на их приобретение, сооружение или изготовление за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки). Механизм ускоренной амортизации не применяется. Переоценка основных средств не производится. Затраты на ремонт основных средств за исключением затрат на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию учитываются в периоде (месяце) возникновения. Передача основных средств в залог отражается на забалансовом счете 009, списываются по мере погашения задолженности. В строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость основных средств организации на конец отчетного периода.
4. Если основное средство состоит из нескольких частей, часть объекта принимается к учету в качестве самостоятельного объекта, если:
  - стоимость части составляет от 30 до 70 процентов от стоимости объекта в целом;
  - срок полезного использования части объекта отличается от срока полезного использования объекта в целом более чем на 20 процентов. (п.10 ФСБУ 6/2020).
5. При осуществлении ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, организация признает данные расходы в качестве самостоятельного инвентарного объекта основных средств, если их размер превышает 70 процентов от стоимости основного средства. (п.10 ФСБУ 6/2020).
6. Основные средства не отвечающие критериям, указанным в п. 4 стандарта, согласно которым ОС должен иметь материально-вещественную форму, использоваться в ходе обычной деятельности более 12 месяцев и быть способным приносить экономические выгоды в будущем, списываются или переводятся как долгосрочный актив к продаже.
7. Элементы амортизации пересматриваются в случае, если полностью самортизированные основные средства продолжают использоваться в деятельности организации.
8. Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, списываются в расходы по обычным видам деятельности в периоде, в котором затраты были понесены - то есть в периоде приобретения запасов (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. п. 5, 16 ПБУ 10/99).
9. С 1 января 2022 г. организация учет аренды ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г. (п. 51 ФСБУ 25/2018)

10. К финансовым вложениям организации относятся:

- ценные бумаги, в том числе долговые ценные, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и пр.

Единицей финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений: серия и номер, государственный регистрационный номер выпуска или договор в зависимости от характера финансовых вложений. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Организация не формирует Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. При выбытии предоставленным другим организациям займов и других финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями. Расходы, связанные с предоставлением Организацией другим компаниям займов, признаются прочими расходами. В бухгалтерском балансе стоимость финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом образованного резерва под их обесценение.

11. Резервы по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В случае если не обеспеченная гарантиями задолженность просрочена более, чем на 12 месяцев, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% суммы задолженности, просроченной на 12 месяцев при условии, что экспертной оценкой не установлено иное. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показывается за вычетом суммы образованного резерва сомнительных долгов.

12. При учете расчетов по налогу на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах. Временные разницы в зависимости от характера и влияния на налогооблагаемую прибыль (убыток) подразделяются на: вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы. Вычитаемые временные разницы образуют отложенный налог на прибыль, который приведет к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем или в следующих отчетных периодах. Налогооблагаемые временные разницы образуют отложенный налог на прибыль, который приведет к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем или в следующих отчетных периодах. Изменение величины ОНА в отчетном периоде равняется

произведению вычитаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. Компания признает ОНА в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы. ОНА отражаются в бухгалтерском учете на счете 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с кредитом счета расчетов по налогам и сборам (субсчет «Налог на прибыль»). По мере уменьшения или полного погашения вычитаемых временных разниц будет уменьшаться или полностью погашаться ОНА. ОНА при выбытии объекта актива, по которому он был начислен, списывается на счет 99 «Прибыли и убытки» в сумме, на которую по законодательству РФ о налогах и сборах не будет уменьшена налогооблагаемая прибыль, как отчетного периода, так и последующих отчетных периодов. Аналитический учет ОНА ведется дифференцировано по видам активов, в оценке которых возникла вычитаемая временная разница. При составлении бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах Компания отражает ОНА и ОНО развернуто.

13. Инвентаризация финансовых вложений проводится не реже одного раза в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, в период с 01 октября по 31 декабря отчетного года. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, сверка взаиморасчетов проводится по состоянию на последний день финансового года с налоговыми органами по уплате налогов и сборов. Сверка расчётов с остальными дебиторами и кредиторами проводится один раз в полгода по состоянию на 30 июня, 31 декабря финансового года в рамках инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности заключается в проверке правильности сумм, которые числятся на счетах бухгалтерского учета. При этом необходимо сверить данные учета с данными контрагентов, составить акты сверок с ними и направить для согласования и подписания. Инвентаризация расходов будущих периодов проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, в период с 1 октября по 31 декабря отчетного года. Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием объектов и данными регистров бухгалтерского учета подлежат регистрации в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация. Инвентаризация оценочных обязательств проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря отчетного года. Инвентаризация отложенных налоговых активов и обязательств проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, в период с 01 октября по 31 декабря отчетного года.
14. Изменения в учетной политике общества производятся в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету.
15. При составлении отчета о движении денежных средств (ОДДС), некоторые виды денежных потоков отражаются свернуто. Случай, когда денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, определены в п. 16 ПБУ 23/2011. Свернутое отражение денежных потоков означает, что в ОДДС отражается только разница между входящим и исходящим денежными потоками (положительная - в составе поступлений, отрицательная - в составе платежей).

В целях налогообложения налогом на прибыль данные налогового учета подразделяются по следующим видам деятельности общества:

- Сохранение единой сетевой инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области и централизованное управление;
- Обеспечение развития железных дорог необщего пользования в Калужской области, привлечение для этого необходимых инвестиций;

- Обеспечение недискриминационного доступа грузоотправителей и грузополучателей к инфраструктуре железнодорожного транспорта необщего пользования в Калужской области;
  - Участие в реализации мероприятий по осуществлению структурной реформы на железнодорожном транспорте в Калужской области;
  - Выполнение работ по строительству, эксплуатации, содержанию и ремонту железнодорожных путей необщего пользования;
  - Оказание услуг связи, информационных, маркетинговых, сервисных услуг;
  - Организация и эксплуатация логистических центров, а также создание интегрированной логистической сети в Калужской области;
  - Проведение выставок и презентаций;
  - Внешнеэкономическая деятельность, в том числе осуществление сотрудничества с иностранными организациями по развитию и эксплуатации инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области;
  - Предоставление займов ссуд управляемым и сторонним организациям.
- Операциями, составляющими уставную деятельность Общества, являются:
- Сохранение единой сетевой инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области и централизованное управление;
  - Обеспечение развития железных дорог необщего пользования в Калужской области, привлечение для этого необходимых инвестиций;
  - Обеспечение недискриминационного доступа грузоотправителей и грузополучателей к инфраструктуре железнодорожного транспорта необщего пользования в Калужской области;
  - Участие в реализации мероприятий по осуществлению структурной реформы на железнодорожном транспорте в Калужской области;
  - Выполнение работ по строительству, эксплуатации, содержанию и ремонту железнодорожных путей необщего пользования;
  - Оказание услуг связи, информационных, маркетинговых, сервисных услуг;
  - Организация и эксплуатация логистических центров, а также создание интегрированной логистической сети в Калужской области;
  - Проведение выставок и презентаций;
  - Внешнеэкономическая деятельность, в том числе осуществление сотрудничества с иностранными организациями по развитию и эксплуатации инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области;
  - Предоставление займов ссуд управляемым и сторонним организациям.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль общество применяет метод начисления. Доходы признаются Обществом в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств. Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются обществом таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты. Первоначальная (восстановительная) стоимость амортизируемого имущества погашается линейным методом исходя из норм, исчисленных на основании сроков полезного использования. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг применяется метод оценки по средней себестоимости запасов.

## СУЩЕСТВЕННОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ОШИБОК

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей перечисленных выше форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более.

Также признается существенной ошибка независимо от величины искажения, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

В текущем году не были обнаружены и исправлены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

По состоянию на 31.12.2022 аффилированными лицами Общества являются:

| №<br>п/п | Наименование  | Основание, в силу которого лицо признается аффилированным   |
|----------|---|---|
| 1.       | Акционерное общество «Корпорация развития Калужской области»            | Лицо имеет право распоряжаться долей в размере 83,233% уставного капитала Общества<br>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества                       |
| 2.       | Общество с ограниченной ответственностью «Индустриальный парк «Ворсино» | ООО «Индустриальный парк «Ворсино» принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество<br>Лицо имеет право распоряжаться долей в размере 16,767% уставного капитала Общества |
| 3.       | Акционерное общество «Калужская ипотечная корпорация»                   | АО «Калужская ипотечная корпорация» принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество  |
| 4.       | Общество с ограниченной ответственностью «Технопарк «Грабцево»          | ООО «Технопарк «Грабцево» принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество  |

## КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основными видами деятельности Общества являются:

- Сохранение единой сетевой инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области и централизованное управление;
- Обеспечение развития железных дорог необщего пользования в Калужской области, привлечение для этого необходимых инвестиций;
- Обеспечение недискриминационного доступа грузоотправителей и грузополучателей к инфраструктуре железнодорожного транспорта необщего пользования в Калужской области;
- Участие в реализации мероприятий по осуществлению структурной реформы на железнодорожном транспорте в Калужской области;
- Выполнение работ по строительству, эксплуатации, содержанию и ремонту железнодорожных путей необщего пользования;
- Оказание услуг связи, информационных, маркетинговых, сервисных услуг;
- Организация и эксплуатация логистических центров, а также создание интегрированной логистической сети в Калужской области;
- Проведение выставок и презентаций;
- Внешнеэкономическая деятельность, в том числе осуществление сотрудничества с иностранными организациями по развитию и эксплуатации инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области;
- Предоставление займов ссуд управляемым и сторонним организациям.

Операциями, составляющими уставную деятельность Общества, являются:

- Сохранение единой сетевой инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области и централизованное управление;
- Обеспечение развития железных дорог необщего пользования в Калужской области, привлечение для этого необходимых инвестиций;
- Обеспечение недискриминационного доступа грузоотправителей и грузополучателей к инфраструктуре железнодорожного транспорта необщего пользования в Калужской области;
- Участие в реализации мероприятий по осуществлению структурной реформы на железнодорожном транспорте в Калужской области;
- Выполнение работ по строительству, эксплуатации, содержанию и ремонту железнодорожных путей необщего пользования;
- Оказание услуг связи, информационных, маркетинговых, сервисных услуг;
- Организация и эксплуатация логистических центров, а также создание интегрированной логистической сети в Калужской области;
- Проведение выставок и презентаций;
- Внешнеэкономическая деятельность, в том числе осуществление сотрудничества с иностранными организациями по развитию и эксплуатации инфраструктуры железных дорог необщего пользования в Калужской области.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г. составляет 4 человек.

**Расшифровка доходов, расходов  
в результате деятельности ООО «Индустриальная логистика» в 2022 году.**

| <b>Доходы</b>  |                         |
|--|-------------------------|
| аренда ж.д., земельных участков  | 6 822 324,71            |
| аренда а/погрузчиков   | 600 000,00              |
| проценты (ФИНАНСОВАЯ АРЕНДА)   | 3 178 720,91            |
| сервитут   | 11,09                   |
| % по депозитным договорам  | 253 150,68              |
| % по займам  | 9 739,72                |
| реализация прочего имущества<br>(ГСМ в баке а/м)                                     | 1 733,09                |
| прочие внереализационные доходы  | 30 406,08               |
| <b>Итого:</b>  | <b>10 896 086,28</b>    |
| <b>Расходы</b>   |                         |
| <b>Коммерческие расходы</b>  | <b>5 599 159,30</b>     |
| Амортизация ОС   | 5 599 159,30            |
| <b>Управленческие расходы</b>  | <b>10 157 363,13</b>    |
| <b>в том числе:</b>  |                         |
| Функции по управлению<br>организацией  | 203 359,92              |
| Аудиторские услуги   | 89 975,00               |
| Расходы на содержание<br>а/транспорта  | 840 138,32              |
| Услуги по страхованию  | 92 099,44               |
| Амортизация ОС   | 2 764 576,33            |
| Аренда офисных помещений   | 20 677,22               |
| Налоги и сборы   | 80 197,00               |
| Расходы по оплате труда  | 2 511 723,78            |
| Услуги связи   | 42 838,43               |
| Страховые взносы   | 773 464,04              |
| Правовое обеспечение, ведение БУ,<br>НУ, отчетность                                  | 2 573 315,76            |
| Материальные расходы   | 21 341,20               |
| Прочие общехозяйственные<br>расходы  | 143 656,69              |
| <b>Прочие расходы</b>  | <b>355 525 342,71</b>   |
| услуги банка   | 35 532,88               |
| пени, штрафы   | 20 773,22               |
| услуги нотариуса   | 2 650,00                |
| прочие косвенные расходы   | 454 998,61              |
| расходы по передаче товаров<br>(работ, услуг) безвозмездно и для<br>собственных нужд | 355 011 388,00          |
| <b>Всего расходов:</b>   | <b>371 281 865,14</b>   |
| <b>результат (прибыль (убыток))</b>  | <b>- 360 385 778,86</b> |

Убыток Общества по данным бухгалтерского учета составил 360 385,8 тысяч рублей.

С 15 февраля 2021 г. переданы полномочия единоличного исполнительного органа Общества управляющей компании – АО «Корпорация развития Калужской области (протокол № 68 от 11.02.2021). ДОГОВОР №1302-21 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Индустриальная логистика» Управляющей компании – Акционерному обществу «Корпорация развития Калужской области» заключен 15 февраля 2021 г.

Вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачивались, сумма вознаграждения за исполнение функций по управлению организацией в 2022 году составила 203,4 тыс. рублей.

Чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составили **78 502,4** тысячи рублей.

## ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

1. Предоставлены, погашены займы. Начислены, погашены проценты по предоставленным займам:

| Контрагенты  | Сальдо на начало периода |        | Обороты за период |         | Сальдо на конец периода |        |
|--|--------------------------|--------|-------------------|---------|-------------------------|--------|
|  | Дебет                    | Кредит | Дебет             | Кредит  | Дебет                   | Кредит |
| Договоры   |                          |        |                   |         |                         |        |
| Счет   |                          |        |                   |         |                         |        |
| АО «КАЛУЖСКАЯ ИПОТЕЧНАЯ КОРПОРАЦИЯ»                          | 1 621,8                  |        | 9,7               | 1 500,0 | 0,00                    |        |
| Договор займа N 01-12 от 16.05.2012 (1% годовых) до 08.05.16 | 1 621,8                  |        | 9,7               | 1 500,0 | 0,00                    |        |
| 58.03  | 1 500,0                  |        |                   | 1 500,0 | 0,00                    |        |
| 76.05  | 121,8                    |        | 9,7               | 131,5   | 0,00                    |        |

2. Движение денежных средств, размещенных на депозитных счетах:

| Банковские счета  | ставка (%) | размещено на 01.01.2022 | вклад в депозит  | возврат из депозита | размещено на 31.12.2022 | начислено процентов |
|---|------------|-------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Договор стандартного депозита №00042822 от 06.12.2022 - 5,6% на 90 дн.                | 5,6        | 0                       | 3 000,00         | 0,00                | 3 000,00                | 11,51               |
| Договор стандартного депозита №00042748 от 02.08.2022 - 5,8% на 62 дн.                | 5,8        | 0                       | 3 000,00         | 3 000,00            | 0                       | 29,56               |
| Договор стандартного депозита №00042797 от 03.10.2022 - 5,55% на 60 дн.               | 5,55       | 0                       | 3 000,00         | 3 000,00            | 0                       | 27,37               |
| Договор стандартного депозита №00042666 от 02.06.2022 - 7,1% на 60 дн.                | 7,1        | 0                       | 3 000,00         | 3 000,00            | 0                       | 35,01               |
| Договор стандартного депозита №00042557 от 29.03.2022 - 19,3% на 62 дн. по 30.05.2022 | 19,3       | 0                       | 3 000,00         | 3 000,00            | 0                       | 98,35               |
| Договор стандартного депозита №00042405 от 28.12.2021 - 7,1% на 91 дн.                | 7,1        | 3 001,75                | 0,00             | 3 001,75            | 0                       | 51,35               |
| <b>Итого</b>  |            | <b>3 001,75</b>         | <b>15 000,00</b> | <b>15 001,75</b>    | <b>3 000,00</b>         | <b>253,15</b>       |

Всего за 2022 год процентный доход от размещения на депозитных счетах составил 253,2 тысячи рублей.

3. По Соглашению об отступном от 22.09.2022 Должник (АО «Калужская ипотечная корпорация») в счет оплаты Векселей передало Кредитору (ООО «Индустриальная логистика») в собственность в качестве отступного следующие земельные участки, принадлежащие на праве собственности Должнику (далее – Земельные участки):

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:11 общей площадью 117 647 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 1);

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:12 общей площадью 735 864 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 2);

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:15 общей площадью 210 200 кв.м., категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, разрешенное использование: для сельскохозяйственного производства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 3);

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:17 общей площадью 56 503 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 4);

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:28 общей площадью 92 610 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 5).

Общая стоимость Земельных участков, передаваемых в качестве отступного по настоящему Соглашению, которая определена 15.08.2022 на основании Отчёта № КД-15962/0722 об оценке рыночной стоимости земельных участков с кадастровыми номерами 40:03:068307:11, 40:03:068307:12, 40:03:068307:15, 40:03:068307:17, 40:03:068307:28 (далее – Отчет) (Приложение 8 к Соглашению) составляет **355 000 000,00 (Триста пятьдесят пять миллионов рублей 00 копеек), НДС не облагается.**

Совершение крупной сделки, связанной с заключением Обществом с АО «Калужская ипотечная корпорация» соглашения об отступном одобрено решением внеочередного общего собрания участников от 21.09.2022 (протокол № 74 от 21.09.2022).

4. 08 ноября 2022 земельные участки:

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:11 общей площадью 117 647 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 1);

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:12 общей площадью 735 864 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 2);

- земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:15 общей площадью 210 200 кв.м., категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, разрешенное использование: для сельскохозяйственного производства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 3);
  - земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:17 общей площадью 56 503 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 4);
  - земельный участок с кадастровым номером 40:03:068307:28 общей площадью 92 610 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для малоэтажного и многоэтажного жилищного строительства, расположенный по адресу: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Почтовый адрес ориентира: Калужская область, р-н Боровский, д. Никитинское (далее – Земельный участок 5)
- были переданы безвозмездно в качестве пожертвования Министерству экономического развития и промышленности Калужской области на основании ДОГОВОРА пожертвования земельных участков от 08.11.2022.

Совершение крупной сделки, связанной с заключением Обществом с Калужской областью в лице министерства экономического развития и промышленности Калужской области договора пожертвования земельных участков одобрено решением внеочередного общего собрания участников от 19.10.2022 (протокол № 76 от 19.10.2022).

## **ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

1. 18 марта 2020 года согласно ДОГОВОРУ ЛИЗИНГА №Л49099 от 28.02.2020 года приобретен автомобиль Skoda Kodiaq VIN XW8LD9NS3LH412343 гос. номер, категория В, год изготовления 2020, мощность 132 (3940-6000), VIN: XW8LD9NS3LH412343 гос. номер О604СО40. Общая стоимость по договору составила 3 177,8 тысяч рублей. Срок лизинга установлен с даты подписания договора и закончился 31 декабря 2022 года.
2. По Договору аренды железнодорожного пути и четырех земельных участков от 17.07.2009 в редакции дополнительного соглашения №1 от 23.12.2012 заключенного с ООО «ФОЛЬКСВАГЕН Груп Рус» в 2022 Обществом на расчетный счет было получено арендных платежей в размере 8 690,6 тыс. рублей (включая НДС). Сумма будущих арендных платежей (без учета НДС) по состоянию на 31.12.2022 составила 12 580,9 тыс. рублей, процентный доход составил в 2022 году – 3 178,7 тыс. рублей.

## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ**

1. Сумма резерва по отпускам на 31.12.2022г. составила 549,5 тысяч рублей.

## **ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОБЕСПЕЧЕНИЯ**

В связи с исполнением АО «Корпорация развития Калужской области» (далее – Корпорация) 08.07.2022 в полном объеме всех платежных обязательств перед государственной корпорацией «ВЭБ.РФ» по кредитным соглашениям №110100/1033 от 30.04.2009 и №110100/1339 от 17.12.2012, прекращены все обязательства Корпорации и залогодателей (по договорам залога и последующего залога) по предоставлению информации для ВЭБ.РФ, предусмотренной указанными кредитными соглашениями и договорами залога, заключенными с залогодателями во исполнение условий кредитных соглашений.

По состоянию на 18.08.2022 сняты все обременения с предметов залога по Договору залога недвижимости (ипотеки) №110100/1339-ДИ-Индустриальная логистика от 12.04.2017, в редакции дополнения №1 от 24.10.2017, в редакции дополнения №2 от 18.05.2018, Договору последующего залога №110100/1339-ДИП-Индустриальная логистика/опцион от 24.10.2017, в редакции дополнения №1 от 18.05.2018.

На основании заявления ВЭБ.РФ ИФНС России по Ленинскому округу г. Калуги 02.09.2022 погашена регистрационная запись в ЕГРЮЛ о наличии обременения в отношении долей, принадлежащим участникам Общества – АО «Корпорация развития Калужской области» в размере 83,233% уставного капитала Общества и ООО «Индустриальный парк «Ворсино» в размере 16,767% уставного капитала Общества по договору залога доли № 110200/1339-ДЗД от 25.03.2015 и договору залога доли № 110100/0/1333-ДЗД-Ворсино от 16.03.2017.

### ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

| Контрагенты  | Сальдо на начало периода |          | Обороты за период     |                       | Сальдо на конец периода |                 |
|--|--------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------|
|  | Дебет                    | Кредит   | Дебет                 | Кредит                | Дебет                   | Кредит          |
| Договоры   |                          |          |                       |                       |                         |                 |
| Счет   |                          |          |                       |                       |                         |                 |
| КАЛУЖСКАЯ ИПОТЕЧНАЯ КОРПОРАЦИЯ АО  | 357 002 835,24           |          | 355 042 316,12        | 712 047 866,06        |                         | 2 714,70        |
| Договор займа N 01-12 от 16.05.2012 (1% годовых) до 08.05.16                 | 1 621 758,93             |          | 9 739,72              | 1 631 498,65          |                         |                 |
| 58   | 1 500 000,00             |          |                       | 1 500 000,00          |                         |                 |
| 58.03  | 1 500 000,00             |          |                       | 1 500 000,00          |                         |                 |
| 76   | 121 758,93               |          | 9 739,72              | 131 498,65            |                         |                 |
| 76.05  | 121 758,93               |          | 9 739,72              | 131 498,65            |                         |                 |
| ДОГОВОР передачи в собственность простых векселей от 04.11.2019              | 355 383 791,01           |          |                       | 355 383 791,01        |                         |                 |
| 62   | 355 383 791,01           |          |                       | 355 383 791,01        |                         |                 |
| Соглашение об отступном от 22.09.2022  |                          |          | 355 000 000,00        | 355 000 000,00        |                         |                 |
| 76   |                          |          | 355 000 000,00        | 355 000 000,00        |                         |                 |
| СОГЛАШЕНИЕ от 26.04.2021 о возмещении затрат (интернет на ул. Кирова, д. 17) |                          | 2 714,70 | 32 576,40             | 32 576,40             |                         | 2 714,70        |
| 60   |                          | 2 714,70 | 32 576,40             | 32 576,40             |                         | 2 714,70        |
| <b>Итого</b>   | <b>357 002 835,24</b>    |          | <b>355 042 316,12</b> | <b>712 047 866,06</b> |                         | <b>2 714,70</b> |

| Контрагенты  | Сальдо на начало периода |               | Обороты за период |            | Сальдо на конец периода |               |
|--|--------------------------|---------------|-------------------|------------|-------------------------|---------------|
|  | Дебет                    | Кредит        | Дебет             | Кредит     | Дебет                   | Кредит        |
| Договоры   |                          |               |                   |            |                         |               |
| Счет   |                          |               |                   |            |                         |               |
| Корпорация развития Калужской области (АО)   |                          | 52 503 807,81 | 1 596 327,09      | 344 757,71 |                         | 51 252 238,43 |
| №1302-21 от 15.02.2021 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО "КРКО" |                          | 20 000,00     | 280 000,00        | 260 000,00 |                         |               |
| 60   |                          | 20 000,00     | 280 000,00        | 260 000,00 |                         |               |
| 60.01  |                          | 20 000,00     | 260 000,00        | 240 000,00 |                         |               |

|   |           |                      |                     |                   |                      |
|---|-----------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 60.02   |           |                      | 20 000,00           | 20 000,00         |                      |
| б/н от 19.04.2022 аренды а/м SKODA OCTAVIA, VIN: TMBAC4NE3E0063852, рег. номер H552TY40         |           |                      | 44 079,71           | 44 079,71         |                      |
| 62  |           |                      | 44 079,71           | 44 079,71         |                      |
| Договор аренды земельного участка N б/н от 26.10.2015 (40:25:000160:1063)                       | 3 559,29  |                      | 6 101,64            |                   | 9 660,93             |
| 62  | 3 559,29  |                      | 6 101,64            |                   | 9 660,93             |
| Договор аренды недвижимого имущества от 01.03.2022  |           |                      | 34 576,30           | 34 576,30         |                      |
| 60  |           |                      | 34 576,30           | 34 576,30         |                      |
| 60.01   |           |                      | 20 339,00           | 20 339,00         |                      |
| 60.02   |           |                      | 14 237,30           | 14 237,30         |                      |
| Договор аренды недвижимого имущества от 31.03.2021  |           | 2 033,90             | 8 135,60            | 6 101,70          |                      |
| 60  |           | 2 033,90             | 8 135,60            | 6 101,70          |                      |
| Договор аренды части земельного участка N б/н от 01.06.2021 (40:25:000160:1065)                 | 13 669,74 |                      | 23 433,84           |                   | 37 103,58            |
| 62  | 13 669,74 |                      | 23 433,84           |                   | 37 103,58            |
| Договор б/н от 03.10.2011 аренда земельного участка и расположенных на нем подъездных ж/д путей |           | 52 499 002,94        | 1 200 000,00        |                   | 51 299 002,94        |
| 60  |           | 52 499 002,94        | 1 200 000,00        |                   | 51 299 002,94        |
| <b>Итого</b>  |           | <b>52 503 807,81</b> | <b>1 596 327,09</b> | <b>344 757,71</b> | <b>51 252 238,43</b> |

### СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

- 06 марта 2023 возвращены на расчетный счет средства в размере 3 000,0 тыс. рублей, размещенные ранее по Договору стандартного депозита №00042822 от 06.12.2022 по ставке 5,6% годовых.
- Согласно Договору стандартного депозита №00042885 от 06.03.2023 были размещены на депозите денежные средства в размере 3 000,0 тыс. рублей на срок – 88 дней по ставке 5,7% годовых.
- В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается. В конце февраля – начале марта 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.  
Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.  
Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

20.03.2022

Генеральный директор  
АО «Корпорация развития Калужской области» -  
управляющей компании  
ООО «Индустриальная логистика»



В.В. Шабуров