

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	
В том числе:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	
В том числе:	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	



Исполнитель
Михайлов А.В.
30 марта 2023 г.

Нагоев Анатолий
Амдулкадирович
(расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 2022 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
30 марта 2022 г.

Нагоев Анатолий
Амдулкадирович
(расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
30 марта 2023 г. (подпись)

Нагоев Анатолий
Амдулгадирович
(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Нароєв Анатолий
Амдугадиорович
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	-	-	27 177	-	-	-	-	-	-	-	-	27 177	-
в том числе:	5530	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-
Авансы выданные	5531	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2022 г.	-	-	27 157	-	-	-	-	-	-	-	-	27 157	-
Прочая	5532	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022 г.	-	-	27 177	-	-	-	-	-	-	-	-	27 177	-
Итого	5520	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Наргов Анатолий
Амдулкадирович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	7 154	-
Расходы на оплату труда	5620	534	-
Отчисления на социальные нужды	5630	136	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	89	-
Итого по элементам	5660	7 913	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 554)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 359	-



Нагоев Анатолий
Амдулкадирович
(расшифровка подписи)

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	57/00	-	-	-	-	-
в том числе:						
	57/01	-	-	-	-	-



(подпись)

Нагоев Анатолий
Амдулкадирович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
В том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022 г.	5910	-	-	-	-
за 2021 г.	5920	-	-	-	-
В том числе:					
за 2022 г.	5911	-	-	-	-
за 2021 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
30-марта-2023 г. (подпись)

Нагоев Анатолий
Амдулгадирович
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год ООО «СКРЗ СТРОЙ»

и другие сведения, обязательные к отражению в пояснениях по законодательству о Бухучете

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «СКРЗ СТРОЙ», сокращенное наименование – ООО «СКРЗ СТРОЙ» (далее по тексту Организация) учреждено 28.12.2021г. Основным управленческим персоналом является Генеральный директор Нагоев Анатолий Амдулкадирович (ИНН 071608274805). Организация зарегистрирована по адресу: 361115, Кабардино-Балкарская Республика, г.Майский, ул.9 Мая, д.181, оф.5
- 1.2. Обособленные подразделения и филиалы в организации отсутствуют.
- 1.3. Данные о государственной регистрации Организации:
ОГРН 1210700006296
Зарегистрировано УФНС по Кабардино-Балкарской Республики
- 1.4. Число сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 9 человек.
- 1.5. Уставной капитал составляет 150 тыс.руб. Бенефициарным владельцем является Пономаренко Роман Николаевич (ИНН070300272747), другие участники общества - Нагоев Анатолий Амдулкадирович (ИНН 071608274805) и Хуштов Бетал Зуберович (ИНН 070505281735). Распределение долей в уставном капитале: Пономаренко Р.Н.-34%, Нагоев А.А. – 33% и Хуштов Б.З.-33%
- 1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - строительство жилых и нежилых зданий;
 - строительство прочих инженерных сооружений;
 - разборка и снос зданий;
 - производство дренажных работ на сельскохозяйственных землях, землях лесных территорий, а также на строительных площадках;
 - производство земляных работ;
 - производство электромонтажных работ;
 - производство прочих строительно-монтажных работ;
 - работы бетонные и железобетонные;
 - работы по монтажу стальных строительных конструкций;
 - работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
 - деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами;
 - предоставление займов и прочих видов кредита;
 - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

- 1.7. Органы управления:
 - высший орган управления: общее собрание участников;
 - исполнительный орган: Генеральный директор;
- 1.8. Бухгалтерский учет в Организации осуществляется Генеральным директором Нагоевым Анатолием Амдулкадировичем
- 1.9. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	30.12.2022	-
Денежные средства	30.12.2022	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	30.12.2022	-

2. Учетная политика.

2.1. Основа составления:

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также Приказом об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета №1 от 30.12.2021г. с дополнениями. Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10%.

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008.

В 2022 г. были произведены изменения и дополнения в учетной политике (п.16 ПБУ 1/2008), связанные с применением с 2022 г. новых федеральных стандартов бухгалтерского учета.

С 01.01.2022 г. применяются:

ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств»

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

2.2. Основные средства: отсутствуют.

- 2.3. Нематериальные активы: отсутствуют.
- 2.4. НИОКР: отсутствуют.
- 2.5. Финансовые вложения: отсутствуют.
- 2.6. Незавершенное строительство: отсутствует.
- 2.7. С 01.01.2022 г. использовался стандарт ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы"), обязательного к применению начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021
- Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
- (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)
- 2.8. Незавершенное производство: отсутствует.
- 2.9. Порядок признания доходов: выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления. Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от продажи продукции, реализацией услуг и расходами, связанными с производством, продажей и оказанием услуг.
- 2.10. Порядок признания расходов: Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99): с подразделением на себестоимость оказанных услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.
- Порядок списания расходов будущих периодов: равномерно в течение периода действия затрат.
- 2.11. Порядок определения величины оценочных резервов: не применяется.
- 2.12. Порядок определения резервов сомнительных долгов: не создается.
- 2.13. Порядок учета государственной помощи: по мере фактического получения средств.
- 2.14. Применение ПБУ 18/02: Организация применяет ПБУ 18/02. Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

3. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности

- 3.1. В отчетном периоде финансовый результат оказался выше, чем в предыдущем году. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

- ООО «Севкаврегген-Д» (ИНН 0703006616): основным управленческим персоналом является Генеральный директор Хуштов Бетал Зуберович (ИНН 070505281735), бенефициарным владельцем является участник Нагоев Анатолий Амдулкадирович (ИНН 071608274805). Участники общества: Хуштов Бетал Зуберович (ИНН 070505281735) и Пономаренко Роман Николаевич (ИНН 070300272747). Распределение долей в Уставном капитале: Нагоев А.А. -80%, Хуштов Б.З.-10%, Пономаренко Р.Н. – 10%. Организация учреждена 22.09.2008г.

- ООО «НОРДМЕД» (ИНН 7838103783): основным управленческим персоналом является Генеральный директор Тиньков Алексей Леонидович (ИНН 780417231106), бенефициарным владельцем является Пономаренко Роман Николаевич (ИНН 070300272747), другие участники общества - Хуштов Бетал Зуберович (ИНН 070505281735) и Тиньков Алексей Леонидович (ИНН 780417231106). Распределение долей в уставном капитале: Пономаренко Р.Н.-50%, Хуштов Б.З.-25%, Тиньков А.Л. -25%. Организация учреждена 07.04.2022г.

4.2. Дочерних и зависимых обществ нет.

Генеральный директор
ООО «СКРЗ СТРОЙ»



А.А.Нагоев

«30» марта 2023г.