

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ»
ЗА 2022 ГОД**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ» (далее - Общество) за 2022 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

Наименование - Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ»

Сокращенное наименование - ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ»

Юридический адрес организации: 196006, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, пр-кт Московский, д. 111, литера А, помещ. 5Н, ком. 411

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 9 человек. За 2021 год – 31 человек.

Исполнительный орган:

ФИО	Должность
Левина Лариса Анатольевна	Генеральный директор с 01.07.2020 по 31.05.2022
Левина Лариса Анатольевна	Председатель ликвидационной комиссии с 01.06.2022 по 01.03.2023
Левина Лариса Анатольевна	Генеральный директор со 02.03.2023

Участники общества по состоянию на 31 декабря 2022 г.:

Наименование участника	Доля участия, %
ООО «БМК»	25,6908
ООО «Оникс»	25,8919
ООО «Промстрой»	24,20865
ООО «Сириус»	24,20865

Участники общества по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Наименование участника	Доля участия, %
ООО «БМК»	25,6908
ООО «Оникс»	25,8919
ООО «Промстрой»	24,20865
ООО «Сириус»	24,20865

Информация по связанным сторонам указана в разделе 24 к настоящим Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Обособленные подразделения по состоянию на 31 декабря 2022 отсутствуют.

2. Основные положения Учетной политики

ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ» (далее – Общество) ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н и принятой Учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Факты отступления от правил ведения бухгалтерского учета отсутствуют.

Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Основные средства отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за период их использования.

Объекты недвижимости признаются объектами основных средств в том периоде, в котором закончены капитальные вложения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей, а при отсутствии таковых предполагаемый срок использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В 2022 году Общество не применяло Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в связи с отсутствием на балансе Общества Основных средств.

Нематериальные активы

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда

невозможно надежно определить срок полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Изменение сроков полезного использования нематериальных активов и способов начисления амортизации в 2021-2022 годах не производилось.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования (мес.)
Информационная система управленческого учета имущественных и земельных активов	60
Единая информационная система «Зарплата и управление персоналом»; Информационная система поддержки пользователей (Service DESC)	36

Переоценка групп однородных нематериальных активов не производится.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда

К специальным инструментам, специальным приспособлениям, специальному оборудованию (далее - спецоснастка) и специальной одежде относятся следующие активы: каска защитная, жилет сигнальный, ботинки Термопроф и т.д.

Срок эксплуатации по группам спецоснастки и спецодежды по группам: по мере передачи в эксплуатацию специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Способ погашения стоимости спецоснастки: *линейный*.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от выполнения строительно-монтажных работ, оказания услуг и продажи товаров, выручка от продажи продукции собственного изготовления, а также доходы по договорам аренды (лизинга) имущества. Все иные доходы признаются прочими.

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Порядок признания выручки организации от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления.

По производствам с длительным (более одного налогового периода) технологическим циклом в случае, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), доход от реализации указанных работ (услуг) распределяется по отчетным периодам с учетом принципа равномерности признания дохода на основании данных учета.

Выручка по договору признается способом «по мере готовности». Данный способ предусматривает, что выручка по договору определяется исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

Выручка определяется на конец каждого отчетного квартала путем умножения общей стоимости работ по договору на расчетную величину степени завершенности (%).

Степень завершенности определяется Обществом по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Расчетная величина общих расходов по договору определяется на основании данных о планируемых затратах из бюджета доходов и расходов (в разрезе каждого договора).

Стоимость продукции (товаров), переданной Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами определяется по стоимости переданного имущества исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, их стоимость определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные ценности.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов:

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу». К расходам на продажу относятся: расходы на упаковку, затаривание готовой продукции (материалов собственного изготовления); комиссионные сборы; затраты на рекламу; представительские расходы; расходы по хранению, доставка до станции отправления, погрузка продукции (материалов собственного изготовления), товаров.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков:

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими потоками являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Сумма НДС и акцизов для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2022г. составил:

Доллар США – 70,3375 рублей;

Евро – 75,6553 рублей.

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, которыми предусмотрен курс иностранной валюты, отличный от официального курса, установленного Банком России, пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов производится по курсу иностранной валюты к рублю, установленному договором.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

Затраты по займам (кредитам)

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для вкладов в уставный (складочный) капитал других организаций (за исключением акций публичных акционерных обществ) – вклад в уставном (складочном) капитале каждой организации;
- для акций – акции одного эмитента, одного типа, одного государственного регистрационного номера выпуска;
- для векселей – один вексель;
- по займам, выданным – заем, предоставленный по одному договору;
- по вкладам по договорам простого товарищества – вклад по каждому договору;
- по депозитным вкладам – вклад по одному договору;
- по приобретенным правам требования (дебиторской задолженности) – сумма дебиторской задолженности, приобретенной по каждому договору уступки права требования.

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценки не составляется.

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов». Долгосрочные затраты включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

3. Изменения в Учетной политике на 2022 год по сравнению с 2021 годом

В 2022 году в Учетную политику Общества не вносились изменения, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам не проводились.

5. Нематериальные активы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода нематериальных активов представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица № 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов»

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. первоначальная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования в Обществе нет.

6. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

Расходы на НИОКР в 2022 и 2021 годы не осуществлялись.

7. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответственно накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.4. «Иное использование основных средств».

8. Финансовые вложения

Наличие на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г., движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам):

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются следующим образом:

- долговые ценные бумаги (векселя и облигации) – по первоначальной стоимости единицы каждой бумаги;
- акции одного эмитента – по средней стоимости;
- другие финансовые вложения – по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым текущая рыночная стоимость не определяется представлены в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Финансовых вложений, ранее оцененных по текущей рыночной стоимости, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. нет.

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Резервы под обесценение финансовых вложений в 2022 году Обществом не создавались.

Обеспечения, полученные по предоставленным займам

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021г. Общество не имело обеспечений в форме поручительств третьих лиц по выданным займам.

9. Запасы

Наличие на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г., движение в течение отчетного периода запасов представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов».

В 2022 году и в 2021 году способы оценки материально-производственных запасов не изменялись.

В 2022 году и в 2021 году Обществом не корректировались оценочные значения.

10. Дебиторская задолженность

Наличие на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г., движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в таблице ниже.

В 2022 году Обществом не корректировались оценочные значения.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и 31 декабря 2021 г. Общество не получало обеспечения в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	187 262	1 817 176
в том числе:		

Расчеты с покупателями и заказчиками	-	57 286
Авансы выданные	-	1 225 181
Прочая	187 262	534 710
Величина резерва по сомнительным долгам	-	-227 919
Итого	187 262	1 589 257

11. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 908	138 741
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	1 908	138 741
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	1 908	138 741

У Общества не имеются существенные суммы денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. не имеются средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

12. Прочие активы

Прочие активы состояли из следующих позиций (в тыс. руб.):

Виды активов	31.12.2022 г.		31.12.2021 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	-	-	26 096	1 232
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-	-	-	10

13. Заемные средства

Информация о наличии на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г., движение в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в разделе Кредиторская задолженность настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Расходы по кредитам и займам, включенные в прочие расходы, в 2022 году составили 20 815 тыс. руб., в 2021 году – 5 850 351 тыс. руб.

14. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 7 «Оценочные обязательства»

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв, созданный Обществом в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, был полностью использован в 2022 году.

15. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	-	1
в том числе кредиты	-	0
в том числе займы	-	1
Авансы полученные	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	564 854	728 518
в том числе:		
кредиты		-
займы	564 820	3
Поставщики и подрядчики		390 891
Авансы полученные		222
Расчеты по налогам и сборам	7	5 927
Прочая	27	331 475
Итого	564 854	728 519

16. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5% (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	
	2022 г.	2021 г.
Строительно-монтажные работы	-	-
Реализация МПЗ (товаров)	-	457 688
Прочее	152	45 076
Итого	152	502 764

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%*:

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2022 г.	2021 г.
Строительно-монтажные работы	-	(387 647)
МПЗ (товары)	-	(347 653)
Прочее	-	(113 640)
Итого	-	(848 940)

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица №6 «Затраты на производство».

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества за период (в тыс. руб.) существенные:

Прочие доходы	Доходы за 2022 г.	Доходы за 2021 г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	370	577 818
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	471	107 756
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	664 251	354

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	11 817	8 280
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	249	-
Доходы, связанные с выбытием финансовых вложений и прав требования	-	2 506 366
Изменение резервов	209 288	36
Доходы, связанные с корректировками прошлых лет	293	916 189
Положительная разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений	-	99 085
Судебные издержки к возмещению	160	46
Прочее	34 148	436 527
Итого прочие доходы	921 047	4 652 457

Прочие расходы	Расходы за 2022 г.	Расходы за 2021 г.
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	(20 815)	(5 850 351)
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	-	(1 751)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	(21 145)	(28 070)
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	(737 187)	(1 089 431)
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	(2 152)	(19 843 261)
Судебные издержки	(35 253)	(2 243)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(314 499)
Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных	-	-

мероприятий		
Отрицательная разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений	-	(1 309 772)
Расходы, связанные с корректировками прошлых периодов	-	(88 055)
Прочие	(1 385 064)	(2 064 739)
Итого прочие расходы	(2 201 616)	(30 592 172)

18. Связанные стороны

Участники Общества: ООО «БМК», ООО «Оникс», ООО «Промстрой», ООО «Сириус».

Каждое из указанных лиц имеет право распоряжаться более 20% уставного капитала Общества.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Перечень связанных сторон приведен в приложении 3.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. Общество не получало обеспечения в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. Общество не выдавало обеспечения в форме поручительств и в форме залога третьим лицам под обязательства связанных сторон.

19. Условные обязательства

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2021 г. не был создан руководством ввиду отсутствия обстоятельств, необходимых для его формирования.

20. Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

21. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

На Внеочередном общем собрании участников (ВОСУ) в соответствии с пп. 3 п. 3 ст. 67.1. Гражданского кодекса РФ и п. 17.23. Устава Общества, состоявшемся 01.03.2023 приняты следующие Решения:

- 01.03.2023 отменить ранее принятое Решение от 31.05.2022 о начале процедуры добровольной ликвидации ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ»;
- 01.03.2023 прекратить полномочия ликвидационной комиссии и Председателя ликвидационной комиссии;
- Избрать Генеральным директором Общества Левину Ларису Анатольевну с 02.03.2023

22. Допущение непрерывности деятельности

В соответствии с принятым Решением ВОСУ от 01.03.2023 года, факторы, являющиеся основанием для возникновения сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год:

1. Перечень связанных сторон
2. Таблица 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов»
3. Таблица 1.2. «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией»
4. Таблица 1.3. «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью»
5. Таблица 1.4. «Наличие и движение результатов НИОКР»
6. Таблица 1.5. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов»
7. Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств»
8. Таблица 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»
9. Таблица 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
10. Таблица 2.4. «Иное использование основных средств»
11. Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»
12. Таблица 3.2. «Иное использование финансовых вложений»
13. Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»
14. Таблица 4.2. «Запасы в залоге»
15. Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»
16. Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»
17. Таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»
18. Таблица 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»
19. Таблица 6. «Затраты на производство»
20. Таблица 7. «Оценочные обязательства»
21. Таблица 8. «Обеспечения обязательств»
22. Таблица 9. Государственная помощь»

Генеральный директор

ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ»



Л.А. Левина

Перечень связанных сторон ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ» на 31.12.2022

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	5	6
I Участники основного Общества					
1.	Общество с ограниченной ответственностью «БМК»	Российская Федерация, 199178, город Санкт-Петербург, Линия 12-я В.О., дом 13, литера А, помещение 19-Н, офис10	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	25,6908
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Оникс»	Российская Федерация, 198035, город Санкт-Петербург, улица Степана Разина, дом 7/78, литер а, офис ч.пом. 5н каб.7-А	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	25,8919
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Промстрой»	Российская Федерация, 196641, город Санкт-Петербург, поселок Металлострой, дорога на Металлострой, дом 10, лит. А, пом/ком 2-Н/18	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	24,20865
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Сириус»	125196, город Москва, переулок Лесной 4-й, офис 472 этаж 4	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	24,20865
II Единоличный исполнительный орган					
5.	Левина Лариса Анатольевна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
III Другие связанные стороны					
6.	Морозов Сергей Евгеньевич	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
7.	Карасева Юлия Владимировна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
8.	Ковнер Людмила Владимировна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
9.	Щербакова Светлана Владимировна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г. за 2021г.	21 146 27 219	(19 680) (17 841)	- -	(12 346) (6 073)	12 346 -	(1 467) (6 900)	- -	- -	8 800 21 146	(8 800) (19 680)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г. за 2021г.	21 146 27 219	(19 680) (17 841)	- -	(12 346) (6 073)	12 346 -	(1 467) (6 900)	- -	- -	8 800 21 146	(8 800) (19 680)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	4	2
В том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	4	2

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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
нематериальные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Лєвіна Лариса Анатольєвна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Поступило				Выбыло объектов					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2021г.	38 824	(22 081)	3 510	(150)	76	(1 444)	-	-	-	-	-	
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2021г.	5 533	(5 050)	-	(150)	76	(174)	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2021г.	151	(140)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2021г.	6 022	(5 667)	-	-	-	(355)	-	-	-	-	-	
Здания	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5214	за 2021г.	27 119	(11 224)	-	-	-	(904)	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	5205	за 2022г.	-	-	3 510	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	755	(37)	-	(4 265)	59	(21)	-	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	755	(37)	-	(4 265)	59	(21)	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	3 510	-	(3 510)	-	-
в том числе:								
Кран автомобильный Liebherr LTM 1100-4.2, W09484700BEL05085	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	3 504	-	(3 504)	-	-
Мерседес Бенц Астро 3336К Грузовой-самосвал, Z9M9321625G551364	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	6	-	(6)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	105	105
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель
(подпись)



15 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	69 282 709	-	1 848 897	(56 684 987)	-	-	(137)	-	-
в том числе:											
Паи	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	54 836 227	-	1 848 897	(56 684 987)	-	-	(137)	-	-
Акции, по которым текущая стоимость не определяется	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	14 446 482	-	-	(14 446 482)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	600 000	-	96 000	(696 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	35 393 219	-	51 450	(34 844 669)	-	-	-	600 000	-
в том числе:											
Краткосрочные займы	5306	за 2022г.	-	-	96 000	(96 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	29 383 219	-	51 450	(29 434 669)	-	-	-	-	-
	5300	за 2022г.	600 000	-	96 000	(696 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	104 675 928	-	1 900 347	(91 529 656)	-	-	(137)	600 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
(подпись) Певина Лариса Анатольевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г. _____

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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



Руководитель _____
(подпись) **Левина Лариса**
Анатольевна
Секретарь (подпись)

15 марта 2023 г.

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				
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2022г.	1 817 176	(227 919)	1 150 909	-	(1 484 971)	(1 296 031)	227 919	-	-	179	187 262	-
	5530	за 2021г.	72 885 878	(255 599)	109 833 677	-	(181 796 705)	(13 124 050)	-	-	-	-	1 817 176	(227 919)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	57 286	(22 458)	2 516	-	(7 250)	(52 551)	22 458	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	18 378 225	(39 862)	710 754	-	(19 031 693)	(1 906 700)	-	-	-	-	57 286	(22 458)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 225 181	(193 463)	34 579	-	(178 123)	(1 081 637)	193 463	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	12 067 718	(203 616)	3 694 646	-	(14 537 184)	(4 508 873)	-	-	-	-	1 225 181	(193 463)
Прочая	5513	за 2022г.	534 710	(11 998)	1 113 814	-	(1 299 598)	(161 843)	11 998	-	-	-	179	187 262
	5533	за 2021г.	42 890 138	(12 121)	105 644 482	-	(147 999 910)	(6 708 477 477)	-	-	-	-	534 710	(11 998)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 817 176	(227 919)	1 150 909	-	(1 484 971)	(1 296 031)	227 919	X	-	179	187 262	-
	5520	за 2021г.	72 885 878	(255 599)	109 833 677	-	(181 796 705)	(13 124 050)	-	X	-	-	1 817 176	(227 919)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	227 919	-	255 599	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	22 458	-	203 616	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	193 463	-	39 862	-
прочая	5543	-	-	11 998	-	12 121	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2021г.	105 514 184	-	5 272 167	(110 786 350)	-	-	-	1	
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	1	-	-	-	-	(1)	-	-	
	5573	за 2021г.	105 514 184	-	5 272 167	(110 786 350)	-	-	-	1	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	764 424	705 228	20 816	(281 824)	(643 970)	1	-	179	
в том числе:	5580	за 2021г.	104 596 761	84 800 611	578 084	(189 246 939)	(7 245)	-	-	764 423	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	390 891	64 640	-	(124 122)	(331 409)	-	-	-	
	5581	за 2021г.	795 693	2 663 467	-	(3 068 270)	(7 245)	-	-	390 891	
авансы полученные	5562	за 2022г.	222	-	-	-	(222)	-	-	-	
	5582	за 2021г.	198 692	15 663	-	(214 133)	-	-	-	222	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 927	92 788	-	(98 887)	-	-	-	179	
	5583	за 2021г.	77	13 625 086	-	(13 619 236)	-	-	-	5 927	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	3	544 000	20 816	-	-	1	-	564 820	
	5585	за 2021г.	23 239 914	-	578 084	(23 817 995)	(312 339)	-	-	3	
прочая	5566	за 2022г.	367 381	3 800	-	(58 815)	(312 339)	-	-	27	
	5586	за 2021г.	80 362 385	68 532 301	-	(148 527 305)	(832)	-	-	367 381	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2022г.	764 425	705 228	20 816	(281 824)	(643 970)	X	-	179	
Итого	5570	за 2021г.	210 110 945	84 800 611	5 850 251	(300 033 289)	(7 245)	X	-	764 424	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Левина Лариса
Анатольевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	129	(4 002)
Расходы на оплату труда	5620	396 865	692 877
Отчисления на социальные нужды	5630	92 144	111 697
Амортизация	5640	1 467	7 461
Прочие затраты	5650	207 607	42 170
Итого по элементам	5660	698 212	850 203
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 031 221
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	698 212	1 881 424

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



Руководитель Левина Лариса
 (подпись) Антоньевна
 (расшифровка подписи)

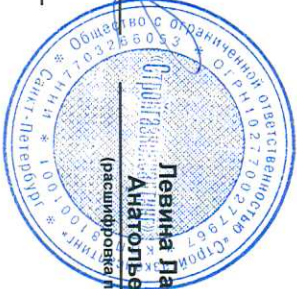
15 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	64 521	44 329	(108 850)	-	-
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков без учета страх взносов	5701	50 338	36 750	(87 088)	-	-
Оценочное обязательство по страховым взносам на оплату отпусков	5702	14 183	7 579	(21 762)	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Певина Лариса
Анатольевна
(расшифровка подписи)



15 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	10 107	7 777 610
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	-	-	15 620 252
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

Левина Лариса

Анатолевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Левина Лариса
Анатольевна
(расшифровка подписи)



15 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Стройгазконсалтинг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	1 467	9 378
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	16 743
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	718
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	69 282 709
Отложенные налоговые активы	1180	-	7 310 752	2 563 632
Прочие внеоборотные активы	1190	-	26 096	53 089
Запасы	1210	-	69 462	1 101 576
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	5 647	7 936
Дебиторская задолженность*	1230	187 262	1 589 257	72 630 277
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	600 000	35 393 219
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 908	138 741	1 086 897
Прочие оборотные активы	1260	-	1 232	83 059
ИТОГО активы	-	189 176	9 742 654	182 229 233
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	105 514 184
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	84	125
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	564 820	4	23 239 914
Кредиторская задолженность	1520	34	764 423	81 317 016
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	64 521	66 835
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	564 854	829 032	210 138 074
Стоимость чистых активов	-	(375 677)	8 913 622	(27 908 841)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.