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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	297	(297)	-	-	-	-	-	-	-	297	(297)
	5110	за 2021г.	297	(297)	-	-	-	-	-	-	-	297	(297)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	297	(297)	-	-	-	-	-	-	-	297	(297)
	5111	за 2021г.	297	(297)	-	-	-	-	-	-	-	297	(297)

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	1	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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.	2 794 422	(331 058)	120 386	(1 725 344)	248 686	(87 120)	-	-	-	1 189 464	(169 492)
	5210	за 2021г.	2 009 839	(176 964)	795 913	(8 144)	2 754	(152 644)	-	-	-	2 797 608	(326 854)
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2022г.	1 023 159	(65 536)	70 188	-	-	(74 844)	-	-	-	1 093 347	(140 380)
	5211	за 2021г.	277 501	(38 525)	745 354	-	-	(26 783)	-	-	-	1 022 855	(65 248)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	48 132	(17 487)	44 278	(2 340)	729	(12 114)	-	-	-	90 070	(28 872)
	5212	за 2021г.	42 646	(15 421)	16 591	(8 021)	2 688	(7 036)	-	-	-	51 216	(19 769)
Земельные участки	5203	за 2022г.	85 422	-	-	(85 422)	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	85 422	-	-	-	-	-	-	-	-	85 422	-
Здания	5204	за 2022г.	1 637 582	(247 957)	-	(1 637 582)	247 957	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	1 603 985	(122 801)	33 969	(68)	11	118 820	-	-	-	1 637 886	(241 610)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	127	(78)	-	-	-	(24)	-	-	-	127	(102)
	5215	за 2021г.	285	(216)	-	(55)	55	(67)	-	-	-	230	(228)
Транспортные средства	5206	за 2022г.	-	-	5 920	-	-	(138)	-	-	-	5 920	(138)
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	1 723 487	-	-	(362 525)	-	-	-	1 723 487	(362 525)
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	1 723 487	-	-	(362 525)	-	-	-	1 723 487	(362 525)
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 612 775	86 839	(9 352)	(120 108)	1 570 154
	5250	за 2021г.	1 950 914	475 652	(17 878)	(795 913)	1 612 775
в том числе: Т5. Временное ограждение территории	5241	за 2022г.	-	1 141	-	-	1 141
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т5. Временные дороги	5242	за 2022г.	-	10 510	-	-	10 510
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
СК1. Оборудование котельное	5243	за 2022г.	29 880	1 985	-	(31 865)	-
	5253	за 2021г.	-	29 880	-	-	29 880
СК. Внутриплощадная дорога от А3 до местного проезда (КАД)	5244	за 2022г.	39 752	16 962	-	(56 714)	-
	5254	за 2021г.	-	39 752	-	-	39 752
Терминал А5. Здание	5245	за 2022г.	-	12 227	-	-	12 227
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
СК. Холодный склад (ангар)	5246	за 2022г.	-	254	-	(254)	-
	5256	за 2021г.	18 060	8 207	-	(26 267)	-
СК. Система внешнего видеонаблюдения	5247	за 2022г.	-	2 057	-	(2 057)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
СК. Стелла RAUM Бугры	5248	за 2022г.	-	773	-	(773)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
СК. Сеть передачи данных	5249	за 2022г.	-	299	-	(299)	-
	5259	за 2021г.	-	865	-	(865)	-
СК. Парковка м/у терминалами А2 и А3		за 2022г.	-	798	-	(798)	-
		за 2021г.	-	1 778	-	(1 778)	-
Погрузчик универсальный АМКОДОР 332С4 (зав. № ARU332C4NM0000165)		за 2022г.	-	10 503	4 583	(5 920)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
АСПП въезд с КАД		за 2022г.	-	3 718	-	(3 718)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
АСПП въезд с Бугровской улицы		за 2022г.	-	3 388	-	(3 388)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
АСПП на внутр. территории ИП (вложенная парковка)		за 2022г.	-	1 408	-	(1 408)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
СК. Гараж для хранения техники		за 2022г.	-	7 228	-	(7 228)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
СК. Наружные сети электроснабжения		за 2022г.	-	872	-	(872)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
СК. Внутриплощ. дороги		за 2022г.	-	4 218	-	(4 218)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание СК № 1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2 373	2 752	1 267	(3 858)	-
СК. Проезд вдоль фед автодороги А-118 КАД		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	379 305	313 400	-	(692 705)	-
СК5. Здание		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 233	1 697	1 130	(1 801)	-
СК. Наружные сети газоснабжения		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	8 866	7 565	-	(16 431)	-
СК. Парковка с южной стороны напротив корпуса А1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	16 155	-	(16 155)	-
СК. ШРП котельной А4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 130	-	(1 130)	-
СК. ШРП котельной А1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 267	-	(1 267)	-
СК. Парковка вдоль северной стороны корпуса А3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	14 606	-	(14 606)	-
СК. Парковка вдоль западной стороны корпуса А3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 108	-	(3 108)	-
Стеллажный комплекс № 4 (390 рам и 4336 балок)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 099	-	(4 099)	-
Стеллажный комплекс № 5 (140 рам и 1348 балок)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 942	-	(1 942)	-

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	65 566	8 055
в том числе: Здание СК № 2	5261	229	2 042
Наружные сети водопровода	5262	117	-
Наружные сети электроснабжения	5263	872	-
Система внешнего видеонаблюдения	5264	2 057	-
Внутриплощадные дороги	5265	60 932	-
Холодный ангар	5266	254	88
Парковка между корпусами А2 и А3	5267	798	-
Сеть передачи данных	5268	299	-
Здание СК № 1	5269	-	3 858
Насосная установка HYDRO MX 1/1 NB 80-315/295/310		-	22
Площадка для разгрузки оборудования у СК №2		-	244
Здание ПСК № 5		-	1 800
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	68
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	1 275 541	1 390 167	1 474 783
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 585 931	1 670 496	1 817 369
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	85 422	85 422	85 422
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестБугры» Санкт-Петербург

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	370 359	-	-	(91 960)	-	-	-	278 399	-
	5311	за 2021г.	-	-	446 159	(75 800)	-	-	-	370 359	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	419 993	-	59 053	(203 093)	-	-	-	275 953	-
	5315	за 2021г.	868 752	-	353 695	(802 454)	-	-	-	419 993	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	790 352	-	59 053	(295 053)	-	-	-	554 352	-
	5310	за 2021г.	868 752	-	799 854	(878 254)	-	-	-	790 352	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	29	-	29	413 182	(413 197)	-	-	X	14	-	14
	5420	за 2021г.	40	-	40	370 954	(370 965)	-	-	X	29	-	29
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	29	-	29	3 494	(3 510)	-	-	3 027	14	-	14
	5421	за 2021г.	40	-	40	3 541	(3 552)	-	-	2 890	29	-	29
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	56	(56)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	409 688	(409 688)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	367 357	(367 357)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	64 871	-	61 060	1 055	(20 421)	-	-	-	-	-	106 565	-
	5530	за 2021г.	400 539	-	50 713	2 710	(389 378)	-	-	-	3	284	64 871	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	13 774	-	6 229	-	(9 374)	-	-	-	-	-	10 629	-
	5531	за 2021г.	4 600	-	10 586	-	(1 412)	-	-	-	-	-	13 774	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	19 966	-	11 049	-	(9 813)	-	-	-	-	-	21 202	-
	5532	за 2021г.	27 285	-	15 265	-	(22 584)	-	-	-	-	-	19 966	-
Прочая	5513	за 2022г.	31 131	-	43 782	1 055	(1 234)	-	-	-	-	-	74 734	-
	5533	за 2021г.	368 654	-	24 861	2 710	(365 382)	-	-	-	3	284	31 131	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	64 871	-	61 060	1 055	(20 421)	-	-	X	-	-	106 565	-
	5520	за 2021г.	400 539	-	50 713	2 710	(389 378)	-	-	X	3	284	64 871	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	4 231 521	120 500	-	(356 128)	-	-	-	-	3 995 893
	5571	за 2021г.	4 152 999	311 752	50	(228 280)	(5 000)	-	-	-	4 231 521
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	4 167 906	-	-	(183 260)	-	-	-	-	3 984 646
	5572	за 2021г.	4 082 733	311 706	-	(226 533)	-	-	-	-	4 167 906
займы	5553	за 2022г.	50 474	120 500	-	(170 974)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	55 424	-	50	-	(5 000)	-	-	-	50 474
прочая	5554	за 2022г.	13 141	-	-	(1 894)	-	-	-	-	11 247
	5574	за 2021г.	14 842	46	-	(1 747)	-	-	-	-	13 141
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	445 994	103 055	466 704	(649 126)	(1 077)	-	-	-	365 550
	5580	за 2021г.	395 070	498 709	346 857	(794 929)	-	-	3	284	445 994
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	290 115	92 600	-	(90 868)	(1 074)	-	-	-	290 773
	5581	за 2021г.	217 210	92 362	-	(19 457)	-	-	-	-	290 115
авансы полученные	5562	за 2022г.	52 136	11 987	-	(13 112)	(3)	-	-	-	51 008
	5582	за 2021г.	155 477	25 458	-	(128 799)	-	-	-	-	52 136
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	20 714	(1 628)	4 332	(2 958)	-	-	-	-	20 460
	5583	за 2021г.	19 691	1 307	3 058	(3 347)	-	-	3	-	20 714
кредиты	5564	за 2022г.	3 403	-	462 372	(462 719)	-	-	-	-	3 056
	5584	за 2021г.	2 470	-	343 753	(342 820)	-	-	-	-	3 403
займы	5565	за 2022г.	45	-	-	(45)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	300 000	45	(300 000)	-	-	-	-	45
прочая	5566	за 2022г.	79 581	96	-	(79 424)	-	-	-	-	253
	5586	за 2021г.	222	79 581	-	(506)	-	-	-	284	79 581
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	4 677 515	223 555	466 704	(1 005 254)	(1 077)	X	-	-	4 361 443
	5570	за 2021г.	4 548 069	810 461	346 907	(1 023 209)	(5 000)	X	3	284	4 677 515

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 _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	66 750	63 788
Расходы на оплату труда	5620	9 721	12 740
Отчисления на социальные нужды	5630	1 791	2 269
Амортизация	5640	201 437	151 859
Прочие затраты	5650	129 989	136 701
Итого по элементам	5660	409 688	367 357
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	409 688	367 357

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

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИнвестБугры» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 934 084	2 934 084	2 934 084
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестБугры» Санкт-Петербург

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	-	-

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

Руководитель _____ Арендарь Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ИнвестБугры»
за 2022 год

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ, Положениями по бухгалтерскому учету по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестБугры»
Юридический и почтовый адрес	197046, Санкт-Петербург г, ул Куйбышева, д. 21, литера А, помещ. 10Н, офис 19 тел. (812) 679-47-00
ИНН / КПП	7810040614 / 781301001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)
Среднесписочная численность, человек	9
Размер уставного капитала	10 000,00 рублей

2. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2022 г.:

- Гильмутдинова Ирая Кимовна (владеет 100% долей в уставном капитале);
- Арендарь Илья Сергеевич (занимает должность генерального директора)

3. Информация об учетной политике.

Учетная политика утверждена приказом генерального директора Арендаря И.С. от 27.12.2021 № 1-УП. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

3.1. Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом, за исключением группы основных средств «Производственные и производственно-складские здания», по которым начисление амортизация в бухгалтерском учете производится способом уменьшаемого остатка. Обществом приняты следующие сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- здания складских корпусов – 361 месяц;
- здания проходных – 361 месяц;
- производственные и производственно-складские здания – 241 месяц;
- здания трансформаторных подстанций – 241 месяц;
- система канализации – 181 месяц;
- автомагистрали, кроме надземных автодорог (эстакад) – 181 месяц;
- ограды (заборы) металлические – 121 месяц;
- дороги внутрихозяйственные – 121 месяц;
- трубопровод местный для воды (водопровод) – 121 месяц;
- линии электропередачи местные кабельные – 121 месяц;
- трансформаторы тока напряжением свыше 3 до 11 кВт – 121 месяц;
- здания производственного назначения, не включенные в другие группировки – 85 месяцев;

- площадки производственные с покрытиями – 85 месяцев;
- цистерны (баки), резервуары и другие емкости – 85 месяцев;
- оборудование холодильное (прочее) – 85 месяцев;
- насосы гидравлические прочие – 85 месяцев;
- машины уборочные универсальные – 37 месяцев;
- машины вычислительные электронные цифровые прочие – 37 месяцев;
- компьютеры портативные массой не более 10 кг – 25 месяцев;

3.2. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

3.3. Амортизация нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

3.4. Материально-производственные запасы в бухгалтерском и налоговом учете учитываются по фактической себестоимости.

3.5. Списание материально-производственных запасов в производство в бухгалтерском и налоговом учете производится по способу ФИФО.

3.6. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров в бухгалтерском и налоговом учете определяется по отгрузке.

3.7. Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете не создаются в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

4. Основные показатели деятельности ООО «ИнвестБугры»

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, Общество оказывало услуги по сдаче в аренду собственных нежилых помещений в зданиях складских и производственно-складских корпусов по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, Бугровское сельское поселение, массив Порошкино, 23 км КАД (внутреннее кольцо) ул., стр.1-5.

Размер выручки от основного вида деятельности составил 843 908 тыс. рублей, в том числе первом квартале – 200 235 тыс. рублей, во втором квартале – 208 978 тыс. рублей, в третьем квартале – 219 471 тыс. рублей, в 4 квартале – 215 224 тыс. рублей.

Затраты на производство и реализацию услуг за 2022 год составили 409 688 тыс. рублей, в том числе:

Амортизация ОС и НМА	201 437
Инженерно-техническое обслуживание	66 331
Материальные расходы	66 750
Оплата труда	9 721
Страховые взносы	1 791
Земельный налог	10 479
Текущий ремонт	30 921
Транспортные расходы	5 007
Услуги охраны	7 706
Страхование имущества	1 838

Прочие	7 707

Прочие (операционные и внереализационные) доходы и расходы за 2022 год составили:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты по кредитам и займам	63 475	462 676
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	200 000	200 000
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	25	3 093
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	116 594	26 814
Дебиторская (кредиторская) задолженность списанная	1 076	
Возмещение ущерба	9 895	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 054	
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2 867	2 673
Банковские услуги		154
Налог на имущество		49 175
Прочие доходы и расходы		22 270
Итого	394 986	766 855

От финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год получена чистая прибыль в размере 41 235 тыс. рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

5.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства» – 2 590 126 тыс. рублей, в т.ч.:
- сооружения – 952 968 тыс. рублей;
- машины и оборудование – 61 222 тыс. рублей;
- транспортные средства – 5 782 тыс. рублей;
- незавершенные капитальные вложения – 1 570 154 тыс. рублей.

5.2. Расшифровка строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» – 1 360 962 тыс. рублей, в т.ч.:
- здания – 1 275 540 тыс. рублей;
- земельные участки – 85 422 тыс. рублей;

5.3. Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» - 11 558 тыс. рублей, в т.ч.:
- расходы будущих периодов по страхованию производственно-складского корпуса № 5 – 3 597 тыс. рублей;
- расходы будущих периодов по страхованию склада № 1 – 2 052 тыс. рублей;
- расходы будущих периодов по страхованию склада № 2 – 2 050 тыс. рублей;
- расходы будущих периодов по страхованию склада № 3 – 1 887 тыс. рублей;
- расходы будущих периодов по страхованию склада-холодильника – 1 206 тыс. рублей;
- прочие расходы будущих периодов – 766 тыс. рублей.

5.4. Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» – 106 565 тыс. рублей, в т.ч.:
- авансы выданные – 21 202 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 10 629 тыс. рублей;
- прочие дебиторы – 74 734 тыс. рублей.

5.5. Расшифровка строки 1410 «Долгосрочные заемные средства» – 3 984 646 тыс. рублей, в т.ч.:

- кредит ПАО Сбербанк № 5169 от 27.08.2018 (условия: ставка 9,5% годовых, с 28.10.2020 плавающая процентная ставка = ключевая ставка Банка России + 2,66% годовых, дата полного погашения – 26.08.2028) – 2 470 567 тыс. рублей. В обеспечение обязательств по КД № 5169 заключены договор ипотеки на сумму 1 453 774 тыс. рублей и договор залога имущества на сумму 22 306 тыс. рублей;
- кредит ПАО Сбербанк № 6685 от 17.06.2019 (условия: плавающая процентная ставка, с 01.10.2020 ставка 8% годовых, дата полного погашения – 16.06.2029) – 690 480 тыс. рублей. В обеспечение обязательств по КД № 6685 заключены договор последующей ипотеки на сумму 1 737 123 тыс. рублей и договор последующего залога имущества на сумму 13 464 тыс. рублей;
- кредит ПАО Сбербанк № 7965 от 23.04.2020 (условия: ставка 9,37% годовых, с 01.10.2020 ставка 8% годовых, дата полного погашения – 22.07.2028) – 191 489 тыс. рублей. В обеспечение обязательств по КД № 7965 заключены договор последующей ипотеки на сумму 1 958 934 тыс. рублей и договоры последующего залога имущества на сумму 184 902 тыс. рублей;
- кредит ПАО Сбербанк № 8914 от 07.10.2020 (условия: ставка 7,95% годовых, дата полного погашения – 06.10.2025) – 632 110 тыс. рублей. В обеспечение обязательств по КД № 8914 заключены договор последующей ипотеки на сумму 2 677 150 тыс. рублей и договоры последующего залога имущества на сумму 256 934 тыс. рублей;

5.6. Расшифровка строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» – 11 247 тыс. руб., в т.ч. расчеты по страхованию – 11 247 тыс. рублей.

5.7. Расшифровка строки 1510 «Краткосрочные заемные средства» – 3 056 тыс. руб., в т.ч. проценты по кредитным договорам с ПАО Сбербанк – 3 056 тыс. рублей.

5.8. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» – 362 494 тыс. рублей, в т.ч.
- авансы полученные – 51 008 тыс. рублей;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 290 773 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и взносам – 20 460 тыс. рублей;
- прочие кредиторы – 253 тыс. рублей.

5.9. Размер нераспределенной прибыли Общества по состоянию на 31.12.22 составляет 333 764 тыс. рублей.

5.10. Размер чистых активов Общества составляет 333 774 тыс. рублей.

6. Пояснения по расчету налога на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль Общество рассчитывает как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ. Ставка налога на прибыль в 2022 году составили 20%.

Расход (доход) по налогу на прибыль Общество рассчитывает, как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Текущим налогом на прибыль Общество признает налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ, и определенный в бухгалтерском учете, исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Общество в 2022 году рассчитало следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.:

Наименование показателей	**Сумма**	**Ставка налога**	**Сумма**	**Составляющая налога на прибыль**
Бухгалтерская прибыль	62 351	20%	12 470	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы	7 191	20%	1 438	Отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные разницы	60 591	20%	12 118	Отложенный налоговый актив
Постоянные налогооблагаемые разницы	21 569	20%	4 314	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы	-	-	-	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	151 702	20%	30 340	Текущий налог на прибыль
			(13 556)	Отложенный налог на прибыль

Справочно:

Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	**7 191**
в том числе:	
разницы, включаемые в состав прочих расходов по НУ, а по БУ в состав первоначальной стоимости ОС	0
разница сумм амортизации основных средств по налоговому и бухгалтерскому учету	7 191
Временные вычитаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего:	**60 591**
в том числе:	
разница сумм амортизации основных средств по налоговому и бухгалтерскому учету	60 591
сумма условного дохода по налогу на прибыль	-
прочие	-
Постоянные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	**21 569**
в том числе:	
не уменьшающие налогооблагаемую прибыль:	
суммы НДС, с истекшим сроком прдъявления	21 439
прочие	130

7. Информация по операциям со связанными сторонами

7.1. В 2022 году единственным владельцем и конечным бенефициаром Общества являлась Гильмутдинова Ирая Кимовна (ИНН 782508620375), владеющая 100% долей в уставном капитале Общества.

В 2022 году Обществом в пользу Гильмутдиновой И.К. начислены дивиденды (по итогам 2019 года) в размере 40 000 тыс. рублей, из них НДФЛ в размере 5 900 тыс. рублей. В марте 2022 года дивиденды выплачены, НДФЛ удержан и перечислен в бюджет.

ООО «ИнвестБугры» в 2022 году не осуществляло иных выплат в пользу Гильмутдиновой И.К., а также не производило выплаты взносов по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу Гильмутдиновой И.К.

Бенефициарный владелец Гильмутдинова И.К. также является:

- бенефициарным владельцем – участник (100,0%) доли в Уставном капитале ООО «Новый континент» ИНН 7813305788;
- бенефициарным владельцем – акционером (46 412 обыкновенных акций 92,38%) ОАО «ПЕТРОХИМОПТТОРГ» ИНН 7812043307;
- бенефициарным владельцем – участник (100,0%) доли в Уставном капитале ООО «Инвестком» ИНН 7813197437.

ООО «Новый Континент» ИНН 7813305788 в 2022 году:

- в течение года осуществило частичное погашение основного долга перед Обществом по кредитному договору № 0017-09-00038 от 03.09.2009 путем перечисления денежных средств в размере 9 500 тыс. рублей на расчетный счет ООО «ИнвестБугры»;
- осуществило частичное погашение основного долга перед Обществом по кредитному договору № 0017-09-00038 от 03.09.2009 путем зачета встречных требований по договорам займа, в которых ООО «ИнвестБугры» выступало в роли заемщика, в размере 50 476 тыс. рублей;
- реализовало Обществу права требования долга с должника ООО "УК ЛОДЫГИНА 5" ИНН 7806575342 на общую сумму 31 984 тыс. рублей;
- приобрело у Общества оборудование по договору купли-продажи на сумму 1 141 тыс. рублей.

ОАО "Петрохимоптторг" ИНН 7812043307 в 2022 году:

- выдало Обществу займ в размере 120 500 тыс. рублей по ставке 20 % годовых со сроком возврата – 01.07.2029 года;
- осуществило погашение собственного, предъявленного Обществом к погашению векселя номиналом 200 000 тыс. рублей, путем зачета встречных требований по указанному выше договору займа и по договору поручительства №5169/ПЗ от 27.08.2018, заключенному с ПАО «СБЕРБАНК» по обязательствам ООО «ИнвестБугры» перед ПАО «СБЕРБАНК» по кредитному договору № 5169 от 27.08.2018;
- приобрело у Общества оборудование по договору купли-продажи на сумму 2 299 тыс. рублей.

7.2. Основным управленческим персоналом Общества в период с 01.01.2022 по 25.05.2022 являлся генеральный директор Ломиногин Сергей Леонидович, осуществлявший полномочия единоличного исполнительного органа организации.

Размер краткосрочного вознаграждения (включая вознаграждение по оплате труда, ежегодному оплачиваемому отпуску за работу в отчетном периоде и прочие), начисленного Ломиногину С.Л. за 2022 год составил 458 тыс. рублей, размер НДФЛ - 60 тыс. рублей, размер страховых взносов - 82 тыс. рублей. Общество в 2022 году не осуществляло оплат за лечение, за коммунальные услуги и другие подобные платежи в пользу Ломиногина С.Л., а также не производило выплаты взносов по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу Ломиногина С.Л.

Основным управленческим персоналом Общества с 26.05.2022 является генеральный директор Арендарь Илья Сергеевич, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа организации.

Размер краткосрочного вознаграждения (включая вознаграждение по оплате труда, ежегодному оплачиваемому отпуску за работу в отчетном периоде и прочие), начисленного Арендарь И.С. за 2022 год составил 1 481 тыс. рублей, размер НДФЛ - 193 тыс. рублей, размер страховых взносов - 253 тыс. рублей. Общество в 2022 году не осуществляло оплат за лечение, за коммунальные услуги и другие подобные платежи в пользу Арендарь И.С., а также не производило выплаты взносов по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу Арендарь И.С.

8. Информация о событиях после отчетной даты

27.01.2023 года была осуществлена выплата дивидендов по итогам 9 месяцев 2022 года в размере 75 млн. руб. единственному участнику Гильмутдиновой И.К. по Решению №1 от 23.01.2023 года.

В остальном в период между отчетной датой и датой формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов также не произошло.

9. Информация о непрерывности деятельности организации

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении Российской Федерации и связанных с этим последствий, непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют. По нашему мнению, указанные события не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. У руководства Общества имеется уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

В связи с обнаруженной технической ошибкой 30.03.2023 бухгалтерская отчетность была пересмотрена. В строках 3210 и 3211 формы «Отчет об изменениях капитала» были внесены следующие исправления: в столбце «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» новое значение - 21 706 тыс. рублей и в столбце «Итого» новое значение на 21 706 тыс. рублей.

Генеральный директор Арендарь И.С.

Главный бухгалтер Демченкова О.С.

30.03.2022