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.	587	(197)	-	-	-	(59)	-	-	-	587	(256)
	5110	за 2021г.	587	(138)	-	-	-	(59)	-	-	-	587	(197)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	62	(17)	-	-	-	(6)	-	-	-	62	(24)
	5111	за 2021г.	62	(11)	-	-	-	(6)	-	-	-	62	(17)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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 _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (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	
						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.	11 464	(10 315)	-	(1 688)	1 688	(713)	-	-	-	9 776	(9 340)
	5210	за 2021г.	19 811	(13 447)	106	-	-	(4 955)	-	-	-	19 918	(18 402)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	259	252	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	6 168	(4 657)	-	-	-	(1 479)	-	-	-	6 168	(6 136)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	9 377	(8 706)	-	(437)	437	(408)	-	-	-	9 376	(9 114)
	5212	за 2021г.	9 992	(6 774)	-	-	-	(2 459)	-	-	-	9 992	(9 233)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	3 143	(2 505)	-	(1 251)	1 251	(297)	-	-	-	399	(225)
	5213	за 2021г.	3 652	(2 016)	106	-	-	(1 016)	-	-	-	3 758	(3 032)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук ACER P2 i5-10210U/8G/256G/14/Int/Linux	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	286	7 955	10 367
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	101 089	-	-	101 089	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	52 100	-	-	50 000	-	-	-	2 000	-
	5315	за 2021г.	52 100	-	-	-	-	-	-	52 100	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	52 100	-	-	50 000	-	-	-	2 000	-
	5310	за 2021г.	153 189	-	-	101 089	-	-	-	52 100	-

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 _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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.	440 843	-	440 843	75 643	(339 815)	-	-	X	176 672	-	176 672
	5420	за 2021г.	3 289 507	-	3 289 507	117 735	(2 966 399)	-	-	X	440 843	-	440 843
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	14	(14)	-	-	14	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	21 457	(21 457)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	245 649	-	245 649	1 621	(144 621)	-	-	-	102 650	-	102 650
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	245 649	245 649	-	245 649
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	90 535	(90 535)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	15 905	(15 905)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	5 743	5 743	-	-	-	-	-	-
Капитальные затраты в строительство жк Львовская 21	5407	за 2022г.	3 269 507	-	3 269 507	-	(2 848 664)	-	-	(440 843)	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты городской инфраструктуры для передачи городу	5408	за 2022г.	195 194	-	195 194	-	(195 194)	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	195 194	195 194	-	195 194
Капитальные затраты в строительство жк Львовская 21	5409	за 2022г.	-	-	-	74 022	-	-	-	-	74 022	-	74 022
	5429	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 _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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)	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.	93 520	(12 464)	23 400	-	(36 598)	-	-	-	1 511	26	81 859	(12 464)
	5530	за 2021г.	252 565	(12 464)	36 961	-	(196 032)	-	-	-	5	22	93 520	(12 464)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 030	-	9 656	-	(1 030)	-	-	-	-	-	9 656	-
	5531	за 2021г.	1 580	-	-	-	(550)	-	-	-	-	-	1 030	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	46 524	-	154	-	(3 531)	-	-	-	-	-	43 147	-
	5532	за 2021г.	118 566	-	12 374	-	(84 416)	-	-	-	-	-	46 524	-
Прочая	5513	за 2022г.	45 966	(12 464)	13 590	-	(32 037)	-	-	-	1 511	26	29 056	(12 464)
	5533	за 2021г.	132 419	(12 464)	24 587	-	(111 066)	-	-	-	5	22	45 966	(12 464)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	93 520	(12 464)	23 400	-	(36 598)	-	-	X	1 511	26	81 859	(12 464)
	5520	за 2021г.	252 565	(12 464)	36 961	-	(196 032)	-	-	X	5	22	93 520	(12 464)

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	12 464	-	12 464	-	12 464	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	12 464	-	12 464	-	12 464	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	300 000	-	-	(75 000)	-	(225 000)	-	-	-
	5572	за 2021г.	110 000	190 000	-	-	-	-	-	-	300 000
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	159 138	15 099	29 348	(135 334)	-	-	1 511	26	294 788
	5580	за 2021г.	106 442	109 267	24 926	(81 523)	-	-	5	22	159 138
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	151 259	14 225	-	(98 479)	-	-	-	26	67 031
	5581	за 2021г.	50 535	102 050	-	(1 331)	-	-	-	5	151 259
авансы полученные	5562	за 2022г.	6 530	875	-	(6 530)	-	-	-	-	875
	5582	за 2021г.	-	6 530	-	-	-	-	-	-	6 530
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	52	-	-	(52)	-	-	1 511	-	1 511
	5583	за 2021г.	26	26	-	(17)	-	-	-	17	52
кредиты	5564	за 2022г.	604	-	29 348	(29 674)	-	225 000	-	-	225 277
	5584	за 2021г.	144	-	24 926	(24 466)	-	-	-	-	604
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	693	-	-	(599)	-	-	-	-	94
	5586	за 2021г.	55 736	661	-	(55 709)	-	-	5	-	693
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	159 138	15 099	29 348	(135 334)	-	X	1 511	26	294 788
	5570	за 2021г.	106 442	109 267	24 926	(81 523)	-	X	5	22	159 138

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) Брега Александр Николаевич (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	14	408
Расходы на оплату труда	5620	8 435	39 109
Отчисления на социальные нужды	5630	1 381	6 359
Амортизация	5640	772	3 531
Прочие затраты	5650	5 302	46 872
Итого по элементам	5660	15 904	96 279
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(245 649)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	144 622	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	160 526	(149 370)

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

Руководитель _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	100 000
в том числе: Выданное поручительство по кредиту ООО "Тираж"	5811	-	-	100 000

Руководитель _____ (подпись) Брега Александр Николаевич (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	-		-	
			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 _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

ООО «Мегалит»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. Общая информация о предприятии:
Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Мегалит»
Сокращенное наименование: ООО «Мегалит»
Общество создано 25.03.2013 в соответствии с решением собственников, Протокол Внеочередного общего собрания Участников ООО «Мегалит» от 15.10.2013 №1/13, зарегистрировано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу, Свидетельство от 25.10.2013г. номер 009060588, ОГРН 1137847409314

2. Место нахождения:
190031, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д.40, Лит.Б, пом.13Н

3. Уставный капитал:
На конец отчетного периода Уставный капитал оплачен полностью.
Доли права собственности ООО «Мегалит» распределяются следующим образом:
- ЗАО «Мегалит» - 99,9953%, номинальной стоимостью 159 992 500 (Сто пятьдесят девять миллионов девятьсот девяносто две тысячи пятьсот) рублей 00 копеек.
-Брега Александр Николаевич - 0,0047%, номинальной стоимостью 7 500-00 (Семь тысяч пятьсот) рублей 00 копеек.

Бенефициарный владелец Брега Александр Николаевич

4. Основные элементы учетной политики
Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020 и стоимостью свыше 100 000 руб. относится к объектам ОС. Способ начисления амортизации по всем группам – линейный. Переоценка объектов основных средств не проводится.
Объекты, стоимостью менее 100 000 списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Материалы учитываются по фактической себестоимости. При отпуске в производство применяется средняя стоимость фактической себестоимости в момент отпуска (скользящая оценка).
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Сумма обязательств по займам отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в размере, фактически поступивших денежных средств в корреспонденции со счетами 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Все расходы организации, являются расходами на продажу и учитываются на сч. 44, в конце каждого отчетного периода списываются на счет 90 "Продажи».

Финансовые вложения учитываются по цене приобретения. По состоянию на 31 декабря текущего года проводится проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Организация создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, который не обеспечен соответствующими гарантиями.

Учет данных ведется автоматизированным способом с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: 8.3.
В 2022 году организация ведет бухгалтерский учет, определяя доходы и расходы по методу начисления.
Организация применяет в своем учете ПБУ 18/02.

Изменение учетной политики в связи с переходом на новые ФСБУ

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются альтернативно. Сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются, производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

5. Основные виды деятельности
Основной вид экономической деятельности Общества в 2022 году:
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10.2)

6.Среднесписочная численность

Среднесписочная численность за 2022 год – 2 человек.

7. Выплаты основному управленческому персоналу

Заработная плата основного управленческого персонала составляет 720 тыс. руб.,
НДФЛ - 94 тыс. руб.
Страховые взносы – 108 тыс. руб.

8 Состав исполнительных органов
Исполнительный орган - генеральный директор Брега А.Н.

9. Финансово-хозяйственная деятельность

В отчетном периоде организация осуществляла деятельность по реализации недвижимости в построенном жилом комплексе по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Львовская,21, литера А.

Себестоимость (строка 2120 ОФР)

Тыс. руб.

Показатель	2022 г	2021 г
Себестоимость, в том числе:	**144 461**	**90 535**
-себестоимость реализованной недвижимости	144 461	
- оплата труда		34 064
- страховые взносы		5 597
-услуги технического заказчика		10 000
- реклама		5 525
- вознаграждение агенту		9 096
-уплата обязательных отчислений в компенсационный фонд		4 266
-страхование ответственности		6 866
- амортизация ос		3 516
- аренда помещения		4 390
-программное обеспечение		2 776
Прочие		4 439

По строке 2210 «Коммерческие расходы» ОФР:

Показатель	2022 г	2021 г
Заработная плата персонала, связанного с продажей (с отчислениями)	**9 817**	
Агентское вознаграждение	2 812	
Прочие расходы	3 276	

Проценты к получению (строка 2320 ОФР)

Тыс. руб.

Показатель	2022 г	2021 г
Проценты к получению составили, в том числе:	2 696	5 578
- проценты по депозитам –	1 380	2 935
- проценты по выданным займам –.	1 316	2 643
- прочие расходы	0	0

Прочие доходы (строка 2340 ОФР)

Тыс. руб.

Показатель	2022 г	2021 г
Прочие доходы составили, в том числе:	53 645	
- финансовая помощь учредителя	45 000	
- компенсация убытков	7 222	
- прочие расходы	1 423	

Прочие расходы (строки 2330 и 2350 ОФР)

Тыс. руб.

Показатель	2022 г	2021 г
Прочие расходы организации составили, в том числе	74 172	357 349

Подарки сотрудникам к Новому году		2 002
Расходы на услуги банков		1 102
Проценты по кредитам и займам	29 348	24 926
Убытки по договорам долевого строительства		233 902
Излишне начисленная в прошлых периодах выручка		86 024
Прочие	4 115	9 393
Коммунальные расходы	8 360	
Неустойки по ДДУ	6 722	
Передача части, на которую не был создан резерв, социальной инфраструктуры городу	18 704	
Строительство объектов для ГУП ТЭК СПб	6 923	

По договору дарения с КУГИ были переданы в дар городу ДОУ и медицинский кабинет, расположенные в объекте строительства Львовская 21, на сумму 195 194 тыс. руб. На сумму 176 490 был создан источник из средств участников долевого строительства , остальная часть в сумме 18 704 была передана за счет собственных средств.

Информация о наличии и движении основных средств, отражена в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена часть отложенного налога на прибыль в сумме 88 915 тыс. руб., которая возникла в результате временной разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью, и должна привести к уменьшению налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Информация по наличию и движению запасов, по видам запасов, представлена в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде организацией были открыты депозиты на общую сумму 292 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 депозитов нет.

В составе долгосрочных финансовых вложений (строка 1170) учтены приобретенные доли в уставном капитале организаций:
– ООО «Стандарт-Сервис» - 8 645 тыс. руб., что составляет 25 % уставного капитала;
– ООО «УК Профман» - 3 888 тыс. руб., что составляет 25 % уставного капитала.

В составе краткосрочных финансовых вложений (строка 1240) учтены выданные процентные займы – 2 000 тыс. руб., в том числе связанным сторонам 2 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 – 69 395 тыс. руб., в том числе:

краткосрочная
-по авансовому платежу на тех присоединение к сетям с ГУП "Водоканал" дог. 447978/18-ВС от 13.02.2018 на сумму 40 013 тыс. руб.
-по задолженности ООО «Новый Дом инвест» по компенсации убытков по соглашению № 05/22 от 24.06.2022 г. на сумму 7 222 тыс. руб.

- ООО «Спектрэнерго» по договору займа от 21.01.2015 б/н - 12 464 тыс. руб.
- прочая 9 696 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в отчетности отражена с учетом начисленного резерва по сомнительным долгам в размере 12 464 тыс. руб. Резерв начислен на задолженность ООО «Спектрэнерго» в размере 100% по договору займа от 21.01.2015 б/н.

Кредиты

На начало года организация имела кредит в ПАО СКБ Приморье «Примсоцбанк» на сумму 300 000 000 руб. по договору № 1-0119-20-030 от 18.09.2020, лимит выдачи 300 000 тыс. руб., срок погашения 15.09.2023. Сумма начисленных процентов за 2022 год составила 29 348 тыс. руб. На 31.12.2022 сумма кредита и процентов в размере 225 277 тыс. руб. отражена в составе краткосрочных заемных средств по строке 1510 бухгалтерского баланса. За 2022 год была возвращена часть кредита на сумму 75 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составила 69 511 тыс. руб., в том числе:
Краткосрочная

- по договору на функции тех. заказчика 03/2018* от 01.03.2018 с ООО "Мегалит" на сумму 20 000 тыс. руб.
- по договору генподряда № 21 от 26.02.2018 г. на сумму 16 446 тыс. руб. – гарантийные удержания.
- по договору с ООО «Тираж» на сумму 6 055 тыс. руб.
- по договору с ООО «Доверие Девелопмент» - 9 096 тыс. руб.
- прочая 17 914

На 31.12.2022 убыток составил 102 041 тыс. руб. (строка 1370)
По результатам работы за 2022 год получена прибыль в размере 41 422 тыс. руб.
Налог на прибыль за текущий год составил 0 рублей.

У организации отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

10. Суммы корректировок бухгалтерской отчетности, связанные с изменением учетной политики,

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 сделаны следующие корректировки Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1515	-366	1149
Итого по разделу I	**1100**	**80 992**	**-366**	**80 626**
БАЛАНС	**1600**	**907 897**	**-366**	**907 531**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(143 096)	-366	(143 462)
Итого по разделу III	**1300**	**16 902**	**-366**	**16 536**

БАЛАНС	1700	907 897	-366	907 531

11. Сведения об имуществе, полученном в аренду

Новый договор аренды заключен 01.03.2022 г. Арендованное имущество отражено за балансом по состоянию на 31.12.2022 по стоимости на основании справки Арендодателя :

Арендатор/ имущество	Стоимость, тыс. руб.
ТИРАЖ ООО	
Нежилое помещение (часть) Садовая д.40 лит. Б пом. 13	286
Итого	**286**

12. Сведения о судебных разбирательствах

По состоянию на 31.12.2022 г. организация в судебных разбирательствах не участвует.

13. События после отчетной даты

В феврале 2023 года Европейский Союз подготовил новый пакет дополнительных санкций в отношении России. Данные обстоятельства вместе с существующей геополитической напряженностью в мире продолжают влиять на волатильность финансовых рынков, а также на возможную экономическую неопределенность в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.
В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Иные события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, отсутствуют.

14. Условные обязательства и условные активы.

Условные активы отсутствуют.

15. Непрерывность деятельности.

В связи с вводом в феврале 2023 г. новых экономических санкций, Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий на ее деятельность, принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Таким образом, по мнению Руководства отсутствуют значительные события и условия, а также последствия введенных экономических санкций, которые могут привести к неблагоприятным результатам, нарушающим принцип непрерывности деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

Нам не известны какие-либо иные обстоятельства, которые бы препятствовали нам осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Нам также не известны какие-либо иные события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

В 2022 году организация планирует продавать помещения в жилом комплексе по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Львовская,21, литера А. и расплачиваться с небольшой частью оставшихся кредиторов и с банком. А также планирует начать строить новый объект на приобретенном в 2022 году земельном участке.

16. Перечень связанных (аффилированных) лиц Общества с ограниченной ответственностью «Мегалит» по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	Связанное (аффилированное) лицо	ОГРН, ИНН	Основание аффилированности
1	Брега А.Н.	780406215960	Является Генеральным директором Общества (п.2 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»)
2	ЗАО «Мегалит»	1037843106916 7825130839	Размер доли в УК Общества - 99,9953 % (ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (ред. от 26.07.2006) "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках"); Генеральный директор Общества является Генеральным директором ЗАО "Мегалит" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")
3	ООО «ТИРАЖ»	1027804919009 7810149379	Генеральный директор Общества является владельцем 100% УК ООО "Тираж" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»)
4	ООО «ВЗО-153»	1077847449635 7806363490	Генеральный директор Общества является владельцем 100% УК ООО "ВЗО-153" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»)
5	ООО «Мегалит-Специализированный застройщик»	1187847192873 7838080494	Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Мегалит-СЗ" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")
6	ООО «Магазин Квартир»	1107847335958 7842439200	Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Магазин Квартир" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") Генеральный директор Общества является владельцем 100 % долей в УК ООО "Магазин Квартир"(ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")
7	ООО «БРиз»	1117847497789 7806465734	Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Бриз" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")
8	ООО «МАГАЗИН КВАРТИР»	1157847051779 7842024502	Генеральный директор Общества является владельцем 100 % долей в УК ООО "МАГАЗИН КВАРТИР"(ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")
9	ООО «Мегалит - Охта Групп»	5067847389484 7842343178	Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Мегалит - Охта Групп" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")

17. Сделки с аффилированными лицами

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Брега А.Н.	**2 528**		**120**		**2 648**	
Договор займа 08/2017 (6%) от 08.08.2017	2 529		120		2 648	
ВЗО - 153 ООО	**55 758**		**1 103**	**56 727**	**134**	
Договор процентного займа № 03/2016 от 01.03.2016 (2%)	55 758		1 103	56 727	134	
МЕГАЛИТ ЗАО		**78**	**482**	**404**		
Компенсация расходов по арендной плате		78	482	404		
ТИРАЖ ООО		**18 159**	**12 182**	**216**		**6 192**
Договор аренды 03/21-А* от 01.01.2021		4 497	4 497			
Договор аренды 03/19-А от 01.03.2019		4 477				4 477
Договор аренды 03/20-А* от 01.02.2020		9 185	7 607			1 578
Договор аренды 03/22-А* от 01.03.2022			78	216		137

Генеральный директор Брега А.Н.

Главный бухгалтер Васильева И.Л.

15.03.2023

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МЕГАЛИТ» • г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ • ИНН 7838495598 ОГРН 1137847409314 МЕГАЛИТ