

**Пояснительная записка  
к годовому отчету ЗАО "Управление начальника работ №18" за 2022 год**

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1. Полное наименование: Закрытое Акционерное Общество "Управление начальника работ №18"

Сокращенное наименование: ЗАО "Управление начальника работ №18"

Юридический и фактический адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, Боткинская ул., д.15, к.1

Телефон (812) 702-14-67

ОГРН : 1057812638070

ИНН 7802335163

КПП 780201001

ОКТМО 40314000 ОКПО 77752503

ОКВЭД 43.11 разборка и снос зданий; производство земляных работ.

ЗАО «Управление начальника работ №18» с 21.01.2010 г., является членом саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение строителей Санкт-Петербурга». Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-003-22042009.

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. оплачен полностью. Решения об изменении уставного капитала в 2022 не принимались.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 20 шт., номинальная стоимость одной акции 500 рублей, общая номинальная стоимость 10 000 руб., что составляет 100% уставного капитала.

На начало 2022 года учредителем общества и единственным акционером являлся гражданин России:

- Добин Игорь Викторович (Доля в Уставном капитале 100%)

На конец отчетного периода среднесписочная численность работников 134 чел.

Компания располагает собственным недвижимым имуществом: нежилое помещение №115-Н, №120-Н, №95-Н, расположенные по адресу г. СПб, Среднерогатская ул. д.11, помещение 14-Н, расположенное по адресу г.СПб, Дунайский пр., д.7, литер А. Нежилые помещения №87-Н и №88-Н, расположенные по адресу: г. СПб, Петровский пр., д.2, строение 2.

Для осуществления хозяйственной деятельности компания арендует офисное помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, Боткинская ул., д.15, корп.1, офисное помещение, а также арендует здание гаража, расположенное по адресу: Ленинградская область, Всеволожский район, г.п. Янино-1, нежилое, общей площадью = 136,8 м<sup>2</sup>.

Земельный участок общей площадью 5 450 м<sup>2</sup>, расположенный по адресу: Ленинградская обл., Всеволожский район, Заневское городское поселение.

Функции единоличного исполнительного органа, Генерального директора в проверяемом периоде возложены на Добина Игоря Викторовича сроком: без ограничения срока полномочий, на основании решения № 2 Общего собрания акционеров ЗАО «Управления начальника работ №18» от «19» октября 2005 года.

Лицом ответственным за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Организации и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является Добин Игорь Викторович, гражданин РФ, генеральный директор, акционер (100% УК).

Главный бухгалтер Палий Лариса Геннадьевна, назначена приказом № 53/1 от 09.04.2021г.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Бухгалтерский учет в ЗАО «Управление начальника работ №18» ведется в соответствии с Федеральным Законом "О бухгалтерском учете", действующими в Российской Федерации положениями (профессиональными стандартами) и нормативными актами по бухгалтерскому

учету и Положением об Учетной политике, утвержденным Приказом ЗАО "Управление начальника работ" № б/н от « 28» декабря 2021 года.

Сведение об аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «ПромСтройАудит Консалт». Место нахождения: 196066, город Санкт-Петербург, Алтайская улица, дом 7 литер б, пом/оф 1-н/156. ИНН 7805451110/783901001, ОГРН 1089847182963. ООО «ПромСтройАудит Консалт» является членом Саморегулируемой организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 11906110743.

Проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Управление начальника работ №18» проводилось по договору № 171022/1-КОС от 17.10.2022г.

Ведение реестра акционеров поручено ООО «ОБОРОНРЕГИСТР» (договор № 160/14-С от 30.09.2014 г, оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг).

Операции в иностранной валюте не проводятся, задолженности и обязательств в иностранной валюте на 31.12.2021 и 31.12.2022 у Организации нет. Курсовые разницы не начислялись.

## 1.2. Сведения об отчетности

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период.

Корректировка входящих остатков не проводилась.

Корректировка входящих остатков не проводилась, за исключением корректировок на 31.12.2021 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Приложениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 №57н.).

В отчетном периоде не принимались существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

Ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась на основании приказа руководителя №1 от 31.10.2022 (инвентаризация ТМЦ) в период с 01.12.22 по 04.12.22 , № 2 от 30.11.2022 г. (инвентаризация основных средств) в период с 30 ноября 2022 по 31 декабря 2022г., №3 от 30.11.22 (инвентаризация расчётов с покупателями и заказчиками на 31.12.2022 ) в период с 30.12.22 по 29 января 2023 г.

## 1.3. Основные положения учетной политики

1.3.1 Учет основных средств (ОС) и доходных вложений в материальные ценности с 2022 г. осуществлялся согласно ФСБУ 6/2020, утвержденном Приказом МинФина РФ от 17.09.2020 г., №204н. Основные средства принимались к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Амортизацию основных средств начисляли линейным способом, ежемесячно. Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включали в расходы организации. Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2021г. составила 140 684 тыс. руб.

Переход на ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете досрочно не предусмотрен, изменения действуют с 01.01.2022 года. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств в межотчетный период на начало 2022 г. (основание: п.49 ФСБУ 6/2020). На 2022 год первоначальная стоимость по ОС установлена более 100 тыс. руб. за единицу.

Организацией принято решение о переходе на применение ФСБУ 26/2020 перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020, п. 14 ПБУ 1/2008), новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта.

Организация с 2022 г. применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды». Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течении срока договора.

Основных средств полученных в лизинг нет.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе обремененные залогом, в учете на 31.12.2022г. не числятся.

Авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с осуществлением капитальных вложений на 31.12.2022 нет.

Финансовый результат от выбытия ( списание, продажа и прочее) основных средств за отчетный период - 0 тыс. руб. Основные средства не списывались, не реализовывались, не выбывали по иным основаниям.

В 2022 году и 2021 году стоимость основных средств в результате достройки, дооборудования реконструкции и частичной ликвидации не изменялась.

1.3.2. Учет МПЗ ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом МинФина РФ от 15.11.2019 г., №180н.

В составе МПЗ учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве товаров, работ, услуг, а так же для управленческих нужд. В составе МПЗ учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление. Учет МПЗ ведется по фактической себестоимости. При выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

На 31.12.2022 г. на балансе ЗАО «Управление начальника работ №18» числится МПЗ на сумму 29 173 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов не создавался в виду отсутствия необходимости в его создании.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге у организации на начало и конец отчетного периода нет.

Способы расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не менялись.

Авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2022 119 тыс.руб.

1.3.3. Товары, предназначенные для перепродажи, отражаются в учете в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом МинФина РФ от 15.11.2019 г., №180н. Методическими рекомендациями по учету и оформлению операций приема, хранения и отпуска товаров в организациях торговли, утвержденными письмом Роскомторга от 10.07.1996г.№1-794/32-5 на счете 41 «Товары». Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости с учетом таможенных пошлин и сборов, транспортно-заготовительных расходов. Учет товаров ведется по фактической себестоимости, в натурально-стоимостном выражении. При продаже товара или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду товаров путем деления общей себестоимости вида товаров на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших товаров в течении данного месяца. Аналитический учет товаров ведется по наименованию, количеству, месту хранения (склад). На 31.12.2022 г. на балансе ЗАО «Управление начальника работ №18» числится товаров на сумму 0 тыс. руб.

1.3.4 Учет полученных кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным приказом МинФина РФ от 06.10.2008г., № 107н. Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров. В аналитическом учете сумму кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно.

1.3.5. Учет расходов на продажу, выполнение работ, оказание услуг, прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом МинФина РФ от 06.05.1999г. №33н. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Для учета общепроизводственных, общехозяйственных, расходов,

связанных с продажей товаров, работ, услуг организация применяет счет 20 «Основное производство» и счёт 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе видов затрат. Общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются на счёт 90.8 «Управленческие расходы». Общепроизводственные расходы ежемесячно списываются на счет 90.02 «Себестоимость продаж».

1.3.6. Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на сч .97 «Расходы будущих периодов». К расходам будущих периодов относятся расходы, связанные с:

- приобретением лицензий
- страхование имущества организации
- страхование гражданской ответственности
- другие расходы. Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

1.3.7 Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов. Учет выручки от реализации услуг, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом МинФина от 06.05.1999г. №32н. Выручка от реализации услуг, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления заказчиком расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, если иное не предусмотрено условиями договора. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

1.3.8. Учет денежных средств и денежных документов осуществляется в соответствии с Указаниями Банка России от 09.12.2019 N 5348-У " О правилах наличных расчетов".

Кассовая книга организации ведется автоматизированным способом. В составе денежных документов на сч. 50 «Касса» субсчет «Денежные документы» организация учитывает:

- авиа- и железнодорожные билеты;

Денежные документы учитываются в сумме фактических расходов на их приобретение.

1.3.9. Учет расчетов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом МинФина РФ от 06.05.1999г., №32н, «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом МинФина РФ от 06.05.1999г., №33н, в разрезе:

- основание возникновения задолженности;
- контрагентов;
- видов задолженности;
- сроков погашения.

Дебиторская задолженность, погашенная не денежными средствами в 2022 г. отсутствует.

1.3.10 Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Краткосрочные финансовые вложения в виде депозитов и вкладов на срок до трех месяцев отражаются в составе денежных средств и денежных эквивалентов. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов

1.3.11 Оценочные обязательства на конец 2021 г. составляли 17 732,28 тыс. руб., на конец 2022 года составили 16 079,31 тыс. рублей. Сумма резерва расходов на предстоящие отпуска по каждому сотруднику определена исходя из количество не использованных сотрудником дней отпуска и среднедневного заработка сотрудника, с учетом страховых взносов.

Раздел 2. Информация о сделках между взаимозависимыми лицами.

В течение 2022 финансово-хозяйственного года в компании были осуществлены операции между взаимозависимыми лицами:

Единственный учредитель – Добин И.В.

Персонал, оказывающий влияние на Общество отсутствует.

Размер выплаты генеральному директору Общества определен трудовым договором. Кроме того в 2022 году выплачены дополнительные вознаграждения в виде премий. Частично выплачены начисленные дивиденды. Данные приведены в таблице:

2022 год в тыс. руб.

| Оклад | Отпуск | Прочие выплаты (премии) | Страховые взносы | Взносы от несч. сл. | Выплачены Дивиденды | Итого начислено |
|-------|--------|-------------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 3 027 | 764    | 5 049                   | 1 673            | 115                 | 8 220               | 17 061          |

Удержан НДФЛ - 13% - 1 300,00 тыс. руб., НДФЛ 15% - 1 059,15 тыс. руб.

| Аффилированность  | Контрагент             | Тип             |
|---|------------------------|-----------------|
| Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган) Единственный акционер Общества | Добин Игорь Викторович | Физическое лицо |

Общество связано со следующими юридическими лицами:

Руководитель ЗАО «Управление начальника работ №18» также является руководителем или учредителем:

АО "УНР-18 РЕГИОН", в течении года в качестве поставщика услуг (арендодателя):

| Договор  | Сальдо по Дт | Сальдо по Кт | Оборот по Дт  | Оборот по Кт  | Сальдо по Дт | Сальдо по Кт |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| д/с 3 от 23.12.21г. к дог.№ 1/12-18 от 28.12.18г. (аренда машин) |              |              | 47 475 438,00 | 47 475 438,00 |              |              |
| д/с 4 от 01.08.22г. к дог.№ 1/12-18 от 28.12.18г. (аренда машин) |              |              | 14 102 182,00 | 14 361 970,00 |              | 259788,0     |

ООО "Стройинвест", в течении года в качестве поставщика услуг (арендодателя):

| Договор   | Сальдо по Дт | Сальдо по Кт | Оборот по Дт | Оборот по Кт | Сальдо по Дт | Сальдо по Кт |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| дог.аренды недвиж.им-ва № 01/10/2020-1 от 01.10.20г.                  |              |              | 5 485 000,00 | 5 485 000,00 |              |              |
| дог.аренды недвиж.им-ва № 01/10/2020-1 от 01.10.20г. (возмещ. затрат) |              | 146 885,80   | 575 422,75   | 502 491,04   |              | 73 954,09    |
| договор аренды б/н от 27.12.18г.                                      |              |              | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 |              |              |
| договор аренды б/н от 27.12.18г. (д/с 1 от 30.09.19г.)                |              |              | 1 192 377,32 | 1 258 663,66 |              | 66 286,34    |

ИП «Добин И.В.» в течении года в качестве поставщика услуг (арендодателя):

| Договор                              | Сальдо по Дт | Сальдо по Кт | Оборот по Дт  | Оборот по Кт  | Сальдо по Дт | Сальдо по Кт |
|--------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| дог.аренды офиса № б/н от 28.04.18г. |              | 80 081,91    | 11 200 188,86 | 11 160 641,89 |              | 40 534,94    |

Добин И.В. в течении года в качестве получателя займа:

| Договор  | Сальдо по Дт  | Сальдо по Кт | Оборот по Дт | Оборот по Кт | Сальдо по Дт  | Сальдо по Кт |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| Дог. займа №б/н от<br>15.10.15, д.с. №1 от<br>29.12.21 | 15 899 999,40 |              | 1 125 044,59 | 1 125 044,59 | 15 899 999,40 |              |

Зачетов, прощения долга со связанными сторонами в 2022 году нет

### Раздел 3. Финансовые результаты

3.1. Результат финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «Управление начальника работ №18» приведен в таблице:

| Показатель  | тыс .руб.        |
|---|------------------|
| <b>Выручка</b>  | <b>446 774</b>   |
| <b><u>В том числе основные покупатели</u></b>   |                  |
| ООО «Петра-8»   | 222 037          |
| ООО «Трансмашпроект»  | 33 373           |
| АО КХМ Трест  | 172 713          |
| прочие  | 18 651           |
| <b>Себестоимость продаж</b>   | <b>(349 532)</b> |
| <b><u>В т.ч. по реализованным работам, услугам</u></b>                                    |                  |
| ООО «Петра-8»   | 169 682          |
| ООО «Трансмашпроект»  | 26 747           |
| АО КХМ Трест  | 150 927          |
| прочие  | 2 176            |
| <b>Управленческие расходы:</b>  | <b>(141 261)</b> |
| <b><u>В том числе:</u></b>  |                  |
| Оплата труда  | 86 207           |
| Материальные расходы  | 46 093           |
| Амортизация   | 8 961            |
| <b>Прочие операционные и<br/>внереализационные ( в т.ч. курсовые<br/>разницы) доходы</b>  | <b>53 017</b>    |
| <b><u>В том числе:</u></b>  |                  |
| Проценты к получению  | 1 125            |
| Реализация ТМЦ  | 677              |
| штрафные санкции  | 24 082           |
| списание задолженности  | 26 876           |
| <b>Прочие операционные и<br/>внереализационные ( в т.ч. курсовые<br/>разницы) расходы</b> | <b>(8 749)</b>   |
| <b><u>В том числе:</u></b>  |                  |
| Штрафные санкции  | (451)            |
| Реализация ТМЦ  | (665)            |
| Услуги банков   | (2 104)          |
| Налог на имущество  | (2 642)          |
| Списание задолженности  | (2 560)          |
| <b>Налог на Прибыль ( с учетом ОНА и<br/>ОНО)</b>   | <b>(92)</b>      |
| <b>Прочее</b>   | <b>(8)</b>       |
| <b>Финансовый результат</b>   | <b>149</b>       |

ЗАО «Управление начальника работ №18» является платежеспособной компанией, т.к. не имеет непогашенных (просроченных) в срок кредитов и займов, неоплаченных налоговых обязательств, задолженности по выплате заработной платы, просроченной кредиторской задолженности.

Общество не осуществляет другие виды деятельности, поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

В 2022 году, по решению единственного акционера Закрытого акционерного общества «Управление начальника работ №18» (Решение № б/н от 28.03.2022г.) были объявлены дивиденды в размере 40 млн. руб., и выплачены в размере 8,22 млн.руб. Общество по указанным выплатам исполнило обязанность налогового агента в части НДФЛ.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Налог на прибыль в 2022 году составил 719 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года прибыль компании, подлежащая распределению, составила 149 тыс.руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2022 год, рассчитанная исходя из величины базовой прибыли (149 тыс. руб.) и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении ( 20 шт.) составила 7,45 тыс. руб.

#### Раздел 4. Состав отчетности.

4.1. По итогам 2022 года представлены бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе:

- Бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- отчет об изменении капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к отчету
- Пояснительная записка.

#### Раздел 5. Прочая информация

5.1. Чистые активы ЗАО «Управление начальника работ №18» на 31.12.2022 года составили 189 461 тыс. руб.

5.2. По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности Общества за 2022 год, отсутствуют.

5.3. Общество в отчетном году не получало государственную помощь.

5.4. Обществом не принималось решение о прекращении какой-либо части деятельности. Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет потребности в ликвидации либо обращений за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

5.6. Общество не принимает участия в совместной деятельности.

5.7. Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ЗАО «Управление начальника работ №18» и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют. Решение о распределении чистой прибыли за отчетный период на момент утверждения отчетности не принималось.

По оценкам руководства Организация сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Организации не имеет планов и намерений по сокращению или прекращению деятельности.

5.8. Затраты на энергетические ресурсы, использованные в течение календарного года уплачиваются в составе арендных платежей.

5.9. Общество не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

5.10. Геополитическая обстановка и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, проведение СВО не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в 2022 году и будущем. Общество подтверждает, что данные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022 год.

По состоянию на дату подписания отчетности достоверно оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным, текущие ожидания и оценки Руководства Организации могут отличаться от фактических результатов. В связи с указанными событиями проводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Организации.

Организация расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Организации проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Организации.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Организация. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

5.11. Руководство Организации контролирует процесс управления рисками (финансовые, правовые, региональные, репутационные, прочие) с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Организации.

Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду финансовых рисков, которым оно подвержено на отчетную дату, с выявлением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал Организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала. Оценивает этот риск как незначительный.

Влияние рисков, связанных с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматривается Организацией, как незначительное.

Влияние риска, связанного с изменением налогового законодательства на внутреннем рынке, оценивается Организацией как значительное. Организация внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают значительного влияния на деятельность Организации в связи с тем, что деятельность Организации осуществляется только на внутреннем рынке.

Организация осуществляет свою производственную деятельность в России. В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Организация осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Организация осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

#### Раздел 6. Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 26/2020 «Капитальные вложения»

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете корректировки в межотчетный период на 31 декабря 2022г. по изменению срока полезного использования ОС проводились, в малощенное оборудование переведены основные средства первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб., общей первоначальной стоимостью 223 500 руб.

Корректировки в связи с пересмотром сроков полезного использования:  
ДТ 02 КТ 84 – 4 796,4 тыс. Руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. проведен анализ фактического состояния основных средств. Ликвидационная стоимость объектов основных средств установлена равной нулю, так как ожидаемая сумма от выбытия объектов основных средств не может быть определена.

Основные средства, используемые в деятельности организации, не рассматриваются в качестве активов к продаже.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 не оказывают существенного влияния на бухгалтерскую отчетность Организации.

Результаты альтернативного перехода на ФСБУ 6/2020 отражены в отчётности за 2022 год в виде корректировки входящего сальдо на 31.12.2021 года в балансе.

| Наименование показателя            | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Тыс. руб.                 |
|------------------------------------|------------|------------------------|---------------|---------------------------|
|                                    |            |                        |               | Сумма после корректировки |
| <b>На 31 декабря 2021 г.</b>       |            |                        |               |                           |
| Основные средства                  | 1150       | 140 704                | 4 796         | 145 500                   |
| Нераспределённая прибыль (убыток)  | 1370       | 225 463                | 3 837         | 229 301                   |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420       |                        | 959           | 959                       |

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество применяет, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. ППА и обязательства по арендным платежам отражены в учете в течение 2022 года.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 оказало существенное влияния на бухгалтерскую отчетность Общества на 31.12.2022г.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 не оказывают существенного влияния на бухгалтерскую отчетность Организации.

28 февраля 2023г.

Генеральный директор



Добин И.В.



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) в отчете о финансовых результатах (Форм № 010)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Итоговые показатели движения в результате проведенных мероприятий

| Код  | На 31 декабря 2021г. | На 31 декабря 2022г. |
|------|----------------------|----------------------|
| 5130 | -                    | -                    |
| 5131 | -                    | -                    |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

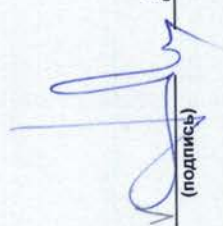
| Наименование показателя | Код  | Период    | Изменения за период      |                                       |           |                          |   |                          | На конец периода                      |   |   |   |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---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

Руководитель: *[подпись]*  
 30 декабря 2022 г.

1.6. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незавершенные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года | затраты за период | Изменения за период                                    |   | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|-------------------|--|---|------------------|
|   |      |           |                |                   | описано 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. | -              | -                 | -  | -   | -                |

|      |           |   |   |   |   |   |   |
|------|-----------|---|---|---|---|---|---|
| 5160 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5170 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5161 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5171 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5180 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5190 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5181 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5191 | за 2021г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Руководитель  Добин Игорь Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код                                    | Период    | Изменения за период      |   |                          |                         | На конец периода         |   |         |          |
|---|--|-----------|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---------|----------|
|   |  |           | На начало года           |   | Переоценка               |                         | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |         |          |
|   |  |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |         |          |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200                                   | за 2022г. | 209 521                  | (64 022)  | 38 698                   | 277                     | (19 629)                 | -   | 247 665 | (83 373) |
|   | 5210                                   | за 2021г. | 219 050                  | (69 626)  | 2 039                    | 3 518                   | (10 760)                 | -   | 217 572 | (76 868) |
| в том числе:  |  |           |                          |   |                          |                         |                          |   |         |          |
|   | Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201      | за 2022г.                | 69 609  | (57 142)                 | 2 227                   | 277                      | (8 806)   | -       | 63 790   |
|   | 5211                                   | за 2021г. | 72 244                   | (55 547)  | 679                      | 3 315                   | (4 909)                  | -   | 69 609  | (57 142) |
| Здания  | 5202                                   | за 2022г. | 131 143                  | (11 601)  | -                        | -                       | -                        | -   | -       | -        |
|   | 5212                                   | за 2021г. | 131 143                  | (7 241)   | -                        | -                       | -                        | -   | -       | -        |
| Другие виды основных средств  | 5203                                   | за 2022г. | 4 170                    | (4 100)   | -                        | -                       | (427)                    | -   | 3 929   | (3 907)  |
|   | 5213                                   | за 2021г. | 4 373                    | (4 206)   | -                        | -                       | (96)                     | -   | 4 170   | (4 100)  |
| Транспортные средства   | 5204                                   | за 2022г. | 7 243                    | (1 643)   | -                        | -                       | (1 212)                  | -   | 7 243   | (2 817)  |
|   | 5214                                   | за 2021г. | 5 990                    | (807)   | 1 253                    | -                       | (836)                    | -   | 7 243   | (1 643)  |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5205                                   | за 2022г. | 5 258                    | (2 303)   | -                        | -                       | (522)                    | -   | 5 258   | (2 825)  |
|   | 5215                                   | за 2021г. | 5 258                    | (1 782)   | -                        | -                       | (522)                    | -   | 5 258   | (2 303)  |
| Офисное оборудование  | 5206                                   | за 2022г. | 149                      | (81)  | -                        | -                       | (52)                     | -   | 107     | (90)     |
|   | 5216                                   | за 2021г. | 42                       | (42)  | 107                      | -                       | (39)                     | -   | 149     | (81)     |
| Право пользования активом   | 5207                                   | за 2022г. | -                        | -   | 36 194                   | -                       | (4 252)                  | -   | 36 194  | (4 252)  |
|   | 5217                                   | за 2021г. | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | -       | -        |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220                                   | за 2022г. | 3 716                    | (20)  | -                        | -                       | (120)                    | -   | 3 716   | (139)    |
|   | 5230                                   | за 2021г. | -                        | -   | 3 716                    | -                       | (20)                     | -   | 3 716   | (20)     |
| в том числе:  |  |           |                          |   |                          |                         |                          |   |         |          |
|   | Другие виды основных средств           | 5221      | за 2022г.                | 3 716   | (20)                     | -                       | -                        | (120)   | -       | 3 716    |
|   | 5231                                   | за 2021г. | -                        | -   | 3 716                    | -                       | (20)                     | -   | 3 716   | (20)     |

4.3. Наименование показателя - наименование

| Наименование показателя  | Код  | Период    | На начало года | затраты за период | описано | принято в учет в качестве основного средства или увеличения стоимости | на конец периода |
|--|------|-----------|----------------|-------------------|---------|---|------------------|
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | -              | 38 698            | -       | (38 698)  | -                |
|  | 5250 | за 2021г. | -              | 5 755             | -       | (5 755)   | -                |
| в том числе:   | 5241 | за 2022г. | -              | 1 448             | -       | (1 448)   | -                |
|  | 5251 | за 2021г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Машина электрическая для сверки пластиновых труб   | 5242 | за 2022г. | -              | 145               | -       | (145)   | -                |
| Станция прогрева бетона СПБ-63 (1)   | 5252 | за 2021г. | -              | 145               | -       | (145)   | -                |
| Станция прогрева бетона СПБ-63 (2)   | 5243 | за 2022г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Станция прогрева бетона СПБ-63 (3)   | 5244 | за 2022г. | -              | 145               | -       | (145)   | -                |
| Станок СГА-1М (2022 г.)  | 5254 | за 2021г. | -              | 159               | -       | (159)   | -                |
| Станок СГА-1М (2022 г.)  | 5245 | за 2022г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Станок СГА-1М (2022 г.)  | 5255 | за 2021г. | -              | 184               | -       | (184)   | -                |
| Система пожарной сигнализации и система оповещения   | 5246 | за 2022г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Квартира №136, 55,1 кв.м., №78:42:1832202:9625, пос. Шушары  | 5247 | за 2022г. | -              | 3 716             | -       | (3 716)   | -                |
| МФУ Kuosera M8130cidn ( 24/03/2021)  | 5257 | за 2021г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| МФУ Kuosera M8130cidn ( 24/03/2021)  | 5248 | за 2022г. | -              | 107               | -       | (107)   | -                |
| МФУ Kuosera M8130cidn ( 24/03/2021)  | 5258 | за 2021г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Вставка траншейных крепей 1  | 5249 | за 2022г. | -              | 107               | -       | (107)   | -                |
| Вставка траншейных крепей 2  | 5259 | за 2021г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Вставка траншейных крепей 2  |      | за 2022г. | -              | 107               | -       | (107)   | -                |
| Вставка траншейных крепей 3  |      | за 2021г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Вставка траншейных крепей 3  |      | за 2022г. | -              | 107               | -       | (107)   | -                |
| Вставка траншейных крепей 4  |      | за 2021г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Вставка траншейных крепей 4  |      | за 2022г. | -              | 107               | -       | (107)   | -                |
| Автомобиль LADA VESTA GFLS30   |      | за 2021г. | -              | 1 253             | -       | (1 253)   | -                |
| Гидромолот НМ335 серии BASE + пальцы и РД  |      | за 2022г. | -              | 250               | -       | (250)   | -                |
| Гидромолот НМ335 серии BASE + пальцы и РД  |      | за 2021г. | -              | 36 194            | -       | (36 194)  | -                |
| Право пользования активом (аренда)   |      | за 2022г. | -              | -                 | -       | -   | -                |
| Право пользования активом (аренда)   |      | 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:   |      |           |           |



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 | 6 063                 | 6 063                 | 6 063                 |
| 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  Добин Игорь Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

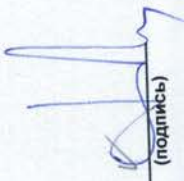
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период    | Изменения за период      |                        |                          |                        | На конец периода                                    |                          |                        |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|---|--------------------------|------------------------|
|                             |      |           | На начало года           |                        | выбыло (погашено)        |                        | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура |
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректура | первоначальная стоимость | накопленная корректура |   |                          |                        |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2022г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | 15 900                   | -                      |
|                             | 5311 | за 2021г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
| в том числе:                | 5302 | за 2022г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
|                             | 5312 | за 2021г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
|                             | 5305 | за 2022г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
|                             | 5315 | за 2021г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
| Краткосрочные - всего       | 5306 | за 2022г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
|                             | 5316 | за 2021г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
| в том числе:                | 5300 | за 2022г. | -                        | -                      | 15 900                   | -                      | -   | 15 900                   | -                      |
|                             | 5310 | за 2021г. | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |
| Финансовых вложений - итого |      |           | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                        | -                      |

**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<br>продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:   |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме<br>продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:   |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме<br>продажи) - всего | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:   |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме<br>продажи) - всего | 5329 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                   |      |                       |                       |                       |

Руководитель  **Добин Игорь Викторович**  
(подпись) (расшифровка подписи)



4.2. Запасы в залоге

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

| 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  Добин Игорь Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 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                                    |   |                               |   |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|
|   |      |           | 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 | слисание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную 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. | 183 973                       | -                                       | 31 292  | -  | (93 849)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 121 416                       | -                                       |
|   | 5521 | за 2021г. | 140 972                       | -                                       | 77 944  | -  | (34 943)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 183 973                       | -                                       |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | 183 973                       | -                                       | 31 292  | -  | (93 849)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 183 973                       | -                                       |
|   | 5522 | за 2021г. | 140 972                       | -                                       | 77 944  | -  | (34 943)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                   | 5503 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5523 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
| Прочая  | 5504 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5524 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5505 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5525 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5510 | за 2022г. | 167 105                       | -                                       | 41 635  | 24 081   | (123 443) | (2 560)                          | -                      | -                                     | -   | -   | 107 612                       | -                                       |
|   | 5530 | за 2021г. | 406 491                       | -                                       | 35 913  | 17 118   | (287 165) | 8 264                            | -                      | -                                     | -   | -   | 167 105                       | -                                       |
| Авансы выданные                                   | 5511 | за 2022г. | 67 298                        | -                                       | (218)   | 24 081   | (60 671)  | (45)                             | -                      | -                                     | -   | -   | 30 445                        | -                                       |
|   | 5531 | за 2021г. | 135 343                       | -                                       | 14 778  | 7 862  | (89 616)  | (1 069)                          | -                      | -                                     | -   | -   | 67 298                        | -                                       |
| Прочая  | 5512 | за 2022г. | 77 074                        | -                                       | 27 547  | -  | (29 388)  | (2 515)                          | -                      | -                                     | -   | -   | 72 718                        | -                                       |
|   | 5532 | за 2021г. | 227 335                       | -                                       | 21 135  | -  | (164 200) | (7 195)                          | -                      | -                                     | -   | -   | 77 074                        | -                                       |
| Займы сотрудникам                                 | 5513 | за 2022г. | 6 833                         | -                                       | 14 306  | -  | (17 484)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 4 449                         | -                                       |
|   | 5533 | за 2021г. | 27 793                        | -                                       | -   | 9 256  | (33 349)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 2 849                         | -                                       |
| Итого   | 5514 | за 2022г. | 15 900                        | -                                       | -   | -  | (15 900)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5534 | за 2021г. | 16 020                        | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 15 900                        | -                                       |
|   | 5500 | за 2022г. | 351 078                       | -                                       | 72 927  | 24 081   | (217 292) | (2 560)                          | -                      | -                                     | -   | -   | 229 028                       | -                                       |
|   | 5520 | за 2021г. | 547 463                       | -                                       | 113 857   | 17 118   | (322 108) | 8 264                            | -                      | -                                     | -   | -   | 351 078                       | -                                       |



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  Добин Игорь Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 56 119    | 82 659    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 96 711    | 105 805   |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 27 984    | 31 759    |
| Амортизация   | 5640 | 15 497    | 10 780    |
| Прочие затраты  | 5650 | 294 482   | 1 004 877 |
| Итого по элементам  | 5660 | 490 793   | 1 235 880 |
| 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 | 490 793   | 1 235 880 |

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

Руководитель  Добин Игорь Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 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 | 17 732                 | 9 516    | (11 131) | (38)                         | 16 079                   |



Руководитель Добин Игорь Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

В. 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                    | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| 5810                    | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        |      |                       |                       |                       |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| 5811                    | 5811 | -                     | -                     | -                     |

| 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                    | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| 5810                    | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        |      |                       |                       |                       |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| 5811                    | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель  Добин Игорь Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель Добин Игорь Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

