

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

## I. Общая информация

1. Общество с ограниченной ответственностью «Жилой комплекс «ПОЛЮСТРОВО»;
2. Дата государственной регистрации – 11 февраля 2010 года, ОГРН – 1107847031104, ИНН 7801512860, КПП 780401001.
3. Место нахождения – 192019, Санкт–Петербург, улица Седова, дом 12, литер А, офис 230
4. Уставный капитал – 14 010 000 000 рублей.

Учредители: КОМПАНИЯ «УИНДАМЕД ИНВЕСТМЕНТС ЛТД» (WINDAMED INVESTMENTS LTD)

Уставный капитал полностью оплачен.

5. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – Попов Алексей Евгеньевич.
6. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 5 человек;
7. Основные виды деятельности Общества.

Основное отраслевое направление деятельности согласно ОКВЭД: 68.20.2 – АРЕНДА И УПРАВЛЕНИЕ СОБСТВЕННЫМ ИЛИ АРЕНДОВАННЫМ НЕДВИЖИМЫМ ИМУЩЕСТВОМ.

Основной деятельностью Общества за отчетный период является продажа собственной жилой и нежилой недвижимости в построенном жилом комплексе, где Общество являлось заказчиком-застройщиком.

## **II. Основные элементы учетной политики Общества в 2022 году и представление информации в бухгалтерской отчетности**

### **II.1. Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют: основные средства и нематериальные активы, отраженные за вычетом начисленной амортизации.

Настоящие основные принципы учетной политики последовательно применялись Обществом при подготовке бухгалтерской отчетности, и они сопоставимы с теми, которые применялись в предыдущем отчетном периоде.

Учетная политика разработана на основе требований Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», ПБУ «Учетная политика организации» 1/2008 и других действующих Положений по бухгалтерскому учету.

### **II.2. Избранные способы ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С Бухгалтерия».

Хозяйственные операции совершаются и отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов, оформленных в соответствии с установленными требованиями.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации (рублях и копейках).

Учетная политика утверждена приказом 1-УП от 31.12.2021 г.

### **II.3. Основные требования к составлению бухгалтерской отчетности**

#### **1. Промежуточная бухгалтерская отчетность.**

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность за месяц, квартал нарастающим итогом с начала отчетного года.

Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах.

Промежуточная бухгалтерская отчетность предоставляется участникам общества.

## 2. Годовая бухгалтерская отчетность.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность по образцам форм, приведенным в Приказе МФ РФ от 02.06.2010г. №66н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составляются в табличной и текстовой формах.

Годовая бухгалтерская отчетность предоставляется учредителям и в иные адреса, определенные законодательством РФ.

## **II.4. Раскрытие существенных показателей статей бухгалтерской отчетности**

### II.4.1 Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за текущий период

Изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за текущий период не делалось.

### II.4.2 Информация о нематериальных активах

Нематериальные активы Общества включают в себя Логотип и сайт ЖК "Пять Звезд".

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Способы определения амортизации нематериальных активов – линейный. Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, движении нематериальных активов в течение отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.1.1

### II.4.3 Информация об основных средствах

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

Основные средства состоят из следующих групп: земельные участки, производственное оборудование, и прочее оборудование такое, как оргтехника и мебель.

Объекты основных средств отражены в бухгалтерской отчетности по сумме фактических затрат на их приобретение и создание, за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Для целей начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств определяется срок полезного использования. Для этого объекты основных средств распределяются по группам, установленным в Постановлении Правительства РФ от

01.01.2002 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Сроки полезного использования по амортизируемому имуществу, входящую в состав одной амортизируемой группы, устанавливаются едиными, исходя из минимального срока службы по соответствующей амортизационной группе.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

Переоценка основных средств не производится.

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Приобретение книг, брошюр и т.п. изданий методического характера признается расходами на производство и списание их стоимости производится на момент принятия к учету.

Земельные участки, приобретенные в собственность, учитываются в составе не амортизируемых основных средств.

Кадастровый номер и адрес участка	Стоимость участка
78:10:0516102:1049 г. Санкт-Петербург, улица Жукова, уч.149	604 тыс. руб.

Основные средства, оплаченные не денежными средствами, отсутствуют.

Обществом арендовано нежилое помещение №230 общей площадью 24,9 кв.м., расположенного по адресу: 192019, Санкт–Петербург, улица Седова, дом 12, литер А, офис 230 кадастровый номер 78:12:0007019:1003

и нежилое помещение №206 общей площадью 5,21 кв.м., расположенного по адресу: 195027, г. Санкт-Петербург, Свердловская набережная, дом 38, корп.5, лит.Ж кадастровый номер 78:10:5159А:15:73

Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений отсутствуют.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, движение основных средств в течение отчетного года по основным группам основных средств приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.2.1

Обесценение основных средств и капитальных вложений не производилось.

#### II.4.4 Информация о прочих внеоборотных активах. Информация об инвестиционной деятельности

Реализация инвестиционных программ осуществляется Обществом путем комплексной застройки территории, которая включает в себя жилые здания и инженерную инфраструктуру.

Учет капитальных затрат на строительство объектов ведется по объектам строительства и видам затрат на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» в размере фактических расходов.

Поскольку нормальный операционный цикл создания объектов недвижимости превышает двенадцать месяцев, затраты на их создание учитываются в составе внеоборотных активов по строке 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства» и выделены как капитальное строительство.

Информация о капитальных вложениях в инвестиционные программы и составе незавершенного строительства на начало и конец отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.2.2

#### II.4.5 Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения Общества представлены в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов и состоят из:

- займов предоставленных – 631 284 тыс. руб.
- депозит – 73 000 тыс. руб.

Долговые ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других обществ отсутствуют.

#### II.4.6 Информация о запасах

В составе запасов Общество учитывает материалы и инвентарь, необходимые для обеспечения текущей производственной деятельности.

Оценка и учет материалов, приобретаемых для осуществления производственной деятельности, производится по фактическим затратам на приобретение или изготовление.

Оценка материалов при их списании на производство и реализацию, а также прочие нужды, производится по средней себестоимости. В 2022 г. общество не меняло подходы к оценке материально–производственных запасов.

Информация о стоимости запасов на начало и конец отчетного года, движении запасов в течение отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл.4.1

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резервы под снижение стоимости материалов не создавались.

#### II.4.7 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл.5.1

Дебиторская задолженность по состоянию 31 декабря 2022 года составляет 41 464 тыс. руб., в том числе:

- ✓ Долгосрочная дебиторская задолженность – 0 тыс. руб.;
- ✓ Краткосрочная дебиторская задолженность – 41 464 тыс. руб.

Структура краткосрочной дебиторской задолженности:

- задолженность покупателей и заказчиков – 59 670 тыс. руб.;
- обязательства дольщиков по договорам долевого участия (задолженность по оплате договоров долевого участия в строительстве) – 450 тыс. руб.;
- авансы выданные – 4 715 тыс. руб.;
- проценты по выданным займам – 8 798 тыс. руб.
- прочая краткосрочная дебиторская задолженность – 19 115 тыс. руб.

#### II.4.8 Информация об оценочных обязательствах.

Создан резерв по сомнительным долгам – 51 284 тыс. руб.

#### II.4.9 Информация о движении денежных средств и денежных эквивалентах

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства в кассе, средства в кредитных организациях, не обремененные никакими договорными обязательствами.

По состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют денежные средства, которые недоступны для использования. Денежные средства на 31.12.2022 г. составляют 12 429 тыс. руб.

Аккредитивы в пользу Общества на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Информация о движении денежных потоков отражена в Отчете о движении денежных средств.

#### II.4.10 Информация о прочих оборотных активах

Прочие оборотные активы представляют собой расходы будущих периодов и составляют 564 тыс. руб.

#### II.4.11 Информация о капитале Общества

Информация о капитале Общества представлена в «Отчете об изменениях капитала».

Размер уставного капитала Общества составляет 14 010 тыс. руб.

В 2022 г. уставный капитал увеличен не был.

По результатам деятельности Общества за 2022 г. чистый убыток составил 40 423 тыс. руб.

#### II.4.12 Информация о заемных средствах. Долгосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства

Кредиты и заемные средства на 31.12.2022 г. отсутствуют.

#### II.4.13 Информация о налоге на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Текущий налог на прибыль – это сумма налога, рассчитанная на основании данных налогового учета, подлежащая уплате в бюджет по итогам налогового периода – 2022 года.

Отложенные налоговые активы это временные вычитаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для налогообложения в будущем. Вычитаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства это временные налогооблагаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для целей налогообложения раньше, чем для целей бухгалтерского учета.

Налогооблагаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Убыток до налогообложения составил 37 335 тыс. руб.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного дохода, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2022 год (-) 7 246 тыс. руб.:

- условный доход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета – (-) 13 799 тыс. руб.

- условный расход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета – 6 332 тыс. руб.
- отложенные налоговые активы (-) 0 тыс. руб.
- отложенное налоговое обязательство – 4 206 тыс. руб.
- сумма налога с постоянных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 10 507 тыс. руб.

Суммы отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов не списывались на счета прибылей и убытков.

II.4.14 Информация о кредиторской задолженности. Информация о прочих обязательствах.  
Долгосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства.

Величина кредиторской задолженности определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Сумма кредиторской задолженности и прочих обязательств по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 63 427 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 63 427 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности приведена информация о следующих видах краткосрочной кредиторской задолженности:

- Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в суммах, признанных Обществом достоверными, за приобретенные материальные ценности, за принятые выполненные работы, за потребленные услуги составляет 12 851 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками, в суммах, признанных Обществом достоверными, за приобретенные материальные ценности, за принятые выполненные работы, за потребленные услуги составляет 0 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность по налогам и сборам составляет 2 710 тыс. руб.
- Прочая кредиторская задолженность составляет 47 866 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства составляют 2 810 тыс. руб.

Заемные средства организации составляют 0 тыс. руб.

Проценты по заемным средствам составляют 0 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности и прочих обязательствах приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.5.3

#### II.4.15 Информация о выручке и расходах

Выручка от реализации готовой продукции собственного производства (жилые и нежилые помещения) признается в момент подписания акта приема-передачи жилого/нежилого помещения.

В состав прочих расходов включаются:

- расходы на услуги банков 1 779 тыс. руб.
- налоги и сборы 1 212 тыс. руб.
- штрафы, пени и неустойки к уплате 0 тыс. руб.
- списание дебиторской задолженности 585 тыс. руб.
- Прочие расходы, связанные с деятельностью организации 3 376 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы признаются в полном объеме расходами по обычным видам деятельности и списываются по окончании месяца на управленческие расходы.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- расходы на приобретение программных продуктов;
- расходы на страхование;

Расходы на продажу учитываются на сч.44.03 и признаются в момент реализации недвижимости, передачи объекта долевого строительства по договорам долевого участия.

К прочим доходам, помимо перечисленных в Положении по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, относятся:

- выручка от реализации строительных материалов и других ТМЦ;
- выручка от реализации имущества в рамках договоров на присоединение;
- доходы, образовавшиеся в результате удержаний за не исполнение условий договоров бронирования.

Проценты по займам и кредитам признаются в составе прочих расходов в полном объеме.

Сумма выручки за 2022 год от основной деятельности составила 86 361 тыс. руб.

Сумма процентов по выданным займам составили 11 595 тыс. руб.

Штрафы, пени, неустойки к получению/уплате – 5 655 тыс. руб., сумма списания кредиторской задолженности составила 2 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

#### П.4.16 Информация о связанных сторонах

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах (юридических и (или) физических) лицах, способных оказывать влияние на деятельность Общества.

Аффилированные лица Общества

Наименование, доля владения	Размер вклада, тыс. руб.	Место нахождения
Компания «УИНДАМЕД ИНВЕСТМЕНТС ЛТД» (доля в УК – 100%)	14 010,00	ЛАРНАКОС, 7, ДОРИФОРΟΣ КОМПЛЕКС, БЛОК Б, 2-Й ЭТАЖ, КВАРТИРА А/ОФИС 201, АГЛАНЦИЯ,2101, НИКОСИЯ, КИПР
Попов Алексей Евгеньевич – генеральный директор ООО «Жилой комплекс «ПОЛЮСТРОВО»		г.Санкт-Петербург, ул. Чайковского, д.2/7, кв.364

Операции со связанными сторонами в 2022 г. отсутствовали.

#### П.4.17 События после отчетной даты

Наименование события	Наличие/отсутствие события
<b><u>События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:</u></b>	
– обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	отсутствовало
<b><u>События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:</u></b>	
– принятие решения о реорганизации организации;	отсутствовало
– пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;	отсутствовало
– прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;	отсутствовало

В течение 2022 г. Обществу не предъявлялись претензии и не производились расчеты по указанным операциям.

#### II.4.18 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, в 2022 г. не возникали.

#### II.4.19 Информация по сегментам

Общество специализируется на жилищном строительстве по кирпично-монолитной технологии с использованием навесных вентилируемых фасадов в сегменте жилой недвижимости класса «бизнес». Региональный рынок – г. Санкт-Петербург.

Общество выделяет три отчетных сегмента, которые удовлетворяют критериям выделения в качестве операционных:

- строительство – включает выручку от оказания услуг заказчика – застройщика;
- реализация недвижимости – включает продажу жилой и нежилой недвижимости;

Каждый из упомянутых сегментов способен приносить экономические выгоды и нести при этом соответствующие расходы, в том числе и от операций с другими сегментами.

Результаты деятельности каждого сегмента представляются во внутренней отчетности Общества.

По каждому отчетному сегменту формируются финансовые показатели отдельно от других сегментов.

Выделение данных видов деятельности также обусловлено требованиями Федерального закона от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» к порядку привлечения денежных средств граждан, связанному с возникающим у граждан правом собственности на жилые помещения в многоквартирных домах, которые на момент привлечения таких денежных средств граждан не введены в эксплуатацию.

#### II.4.20 Раскрытие информации о деятельности застройщика

- ✓ Обязательства застройщика перед участниками договора по передаче прав на объект строительства в 2022 г. отсутствовали.
- ✓ Задолженность по кредитам и займам, привлеченным для долевого строительства – займы и кредиты для долевого строительства на 31.12.2022 г. отсутствует.
- ✓ Активы застройщика, находящиеся в залоге в обеспечение исполнения обязательств по договору залога – активы в залог не передавались, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом от 30.12.2004г. № 214-ФЗ «Об участии в

долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации»

#### II.4.21 Государственная помощь

Получение бюджетных средств и прочих форм государственной помощи, от которых Общество прямо получает экономические выгоды, отсутствует.

#### II.4.22 Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2022 году Обществом не осуществлялись.

#### II.4.23 Соглашения о разделе продукции

Соглашения о разделе продукции в 2022 году Обществом не заключались.

#### II.4.24 Договоры строительного подряда

Общество в 2022 году не выступало в качестве подрядчика по договорам строительного подряда.

#### II.4.25 Операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте Обществом не осуществлялись.

#### II.4.26 Управление финансовыми рисками

Функция управления рисками Общества осуществляется в отношении финансовых рисков, операционных и юридических рисков. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надежное функционирование внутренней политики и процедур Общества в целях минимизации данных рисков. Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Общество не подвержено валютному риску, поскольку у Общества отсутствуют активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Поскольку у Общества отсутствуют займы, выданные и полученные с переменной процентной ставкой (все ставки являются фиксированными), Общество не подвержено воздействию риска изменения процентной ставки.

Общество не подвержено прочему ценовому риску, поскольку у него отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

#### II.4.27 Сведения о исполнении Федерального закона РФ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма»

Сведения о исполнении Федерального закона РФ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и законодательства о противодействии коррупции:

1. Операции по перечислению денежных средств в интересах третьих лиц не производились.
2. Контракты с государственными предприятиями не заключались.

#### II.4.29 Влияние пандемии коронавирусной инфекции

Отрасль, в которой Организация осуществляет свою деятельность не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции;

- руководство считает, что организация адаптировалась (не адаптировалась) к условиям распространения коронавирусной инфекции;

- обесценение нефинансовых активов организации не произошло;
- простоев в использовании объектов основных средств не было;
- организация не получала субсидии в связи с пандемией;
- рисков, связанных с финансовыми инструментами организация не имеет.

#### П.4.30 Влияние санкций

Введенные в отношении РФ, отдельных юридических и физических лиц, санкции не оказывают существенного влияния на перспективность деятельности общества в будущем.

Руководитель



Попов А.Е.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
	5110	за 2021г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
	5111	за 2021г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



## 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Попов Алексей Евгеньевич  
 (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	1 115	13 362	-	(213)	14 265
	5250	за 2021г.	1 115	1 674	-	(1 674)	1 115
в том числе: Тяговая подстанция	5241	за 2022г.	1 115	900	-	-	2 015
	5251	за 2021г.	1 115	-	-	-	1 115
Котельная Свердловская наб., д.36, литер Б	5242	за 2022г.	-	12 250	-	-	12 250
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер лазерный HP Color Laser Pro Jet Enterprise M751dn	5243	за 2022г.	-	213	-	(213)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
кладовая 40Н	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	1 674	-	(1 674)	-

## 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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-



### 3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 727 800	-	-	1 676 516	-	-	-	51 284	-
	5311	за 2021г.	-	-	1 727 800	-	-	-	-	1 727 800	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	300 000	-	290 000	10 000	-	-	-	580 000	-
	5315	за 2021г.	1 727 800	-	300 000	1 717 800	-	-	-	300 000	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 027 800	-	290 000	1 686 516	-	-	-	631 284	-
	5310	за 2021г.	1 727 800	-	2 027 800	1 717 800	-	-	-	2 027 800	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель Попов Алексей Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

23 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						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спписание 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	194 812	-	30 098	5 539	(137 700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 748	-
	5530	за 2021г.	165 690	-	77 294	-	(62 241)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194 812	-
в том числе:	5511	за 2022г.	83 280	-	18 348	-	(41 509)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 120	-
	5531	за 2021г.	101 224	-	35 479	-	(53 422)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83 280	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	3 644	-	2 068	-	(997)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 715	-
	5532	за 2021г.	3 187	-	1 303	-	(846)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 644	-
Авансы выданные	5513	за 2022г.	107 888	-	9 682	5 539	(95 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 914	-
	5533	за 2021г.	61 279	-	40 512	-	(7 972)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 888	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	194 812	-	30 098	5 539	(137 700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 748	-
	5520	за 2021г.	165 690	-	77 294	-	(62 241)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194 812	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	1 834 650 1 845 326	829 374 833	92 2	(1 772 143) (399 580)	- -	- -	- -	2 412 11 657	- -
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	1 832 144 1 834 247	623 374 743	- -	(1 772 050) (376 847)	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	94 2 771	- 92	- -	(94) (2 769)	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	2 412 8 308	206 (2)	92 2	- (19 964)	- -	- -	- -	2 412 11 657	- -
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	1 834 650 1 845 326	829 374 833	92 2	(1 772 143) (399 580)	- -	- -	- -	2 412 11 657	- -
											63 427 1 834 650
											60 717 1 832 144
											94 2 710 2 412
											63 427 1 834 650



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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	397	58
Расходы на оплату труда	5620	3 049	2 927
Отчисления на социальные нужды	5630	921	884
Амортизация	5640	201	820
Прочие затраты	5650	4 241	12 439
Итого по элементам	5660	8 809	17 128
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	68 439	250 637
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	77 248	267 765

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



Руководитель Попов Алексей Евгеньевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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 Попов Алексей Евгеньевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	-	-	64 387
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Попов Алексей Евгеньевич  
 (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

## 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 Попов Алексей Евгеньевич  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.