Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «Тверь-гранд»

1. Общие сведения об Обществе

ООО "Тверь-гранд" образовано 02 декабря 2010 года .

Выдано свидетельство о постановке на учет серия 69 №001940003 от 02.12.2010 , присвоен ОГРН 1106952030965

Местонахождение: 170043, Тверская обл., г Тверь, ул. Левитана, д. 48, к. 2, помещ. 21, офис 32024
Фактический адрес совпадает с юридическим адресом.

ИНН 6950126034
КПП 695001001

ОКВЭД по основному виду деятельности 25. -Производство строительных металлических конструкций изделий и их частей; но дополнительным видам деятельности также являются- 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий, 42.99, 43.11, 43.12, 43.21, 43.22, 43.29, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34, 43.39, 43.91, 43.99, 68.10, 68.10.1, 68.20, 77.32, 77.39.1.

Общество является участником следующих СРО

Таблица 1

Сведения об уровни ответственности члена СРО	Наименование СРО	Регистрационный номер в реестре	Дата/срок действия
Обязательства по договорам на выполнения инженерных изысканий, подготовку проектной документации по **договору строительного подряда, по договору подряда на осуществления сноса** и стоимости работ по одному договору не превышают 60 000 000 рублей	Ассоциация СРО "Тверское объединение строителей	СРО-С-072-19112009	12.02.2018/бессрочно
Обязательства по договорам на выполнения инженерных изысканий, **подготовку проектной документации** по договору строительного подряда, строительство, реконструкция, капитальный ремонт, снос, стоимость работ по одному договору подряда на не превышают 25 000 000 рублей	Ассоциация СРО "ЭкспертПроект"	СРО-П-182-02042013	26.10.2020/ бессрочно

За 2022 год среднесписочная численность составила 56 человек.

Общество является юридическим лицом. Открыты рублевые счета в кредитных учреждениях.

Основным направлением деятельности являются общестроительные работы в области промышленного строительства.

ООО "Тверь-гранд" ведет деятельность в арендованных помещениях по адресу: 170043, Тверская обл., г Тверь, ул. Левитана, д. 48, к. 2, помещ. 21, офис 32024

ООО "Тверь-гранд" имеет собственные нежилые помещения (офисы).

Общество имеет на балансе машины, механизмы, оборудование для осуществления

деятельности по строительству.

По состоянию на 31.12.2022 года у общества нет открытых обособленных структурных подразделений.

Инвентаризация активов (счет 01 «Основные средства», счет 10 «Материалы», счет 20 «Незавершенное производство») и обязательств Общества проведена по состоянию на 31 декабря 2022г. включительно. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском учете и отчетности за 2022 год.

2. Органы управления и контрольный орган Общества

Органами управления общества являются:

- исполнительный орган - директор Демидов Максим Викторович. Назначен решение от 01.11.2010 года на срок 5 лет, полномочия продлены Обществом решением № 4 от 07.10.2015 на неопределенный срок.

3. Участники Общества

Уставный капитал составляет 10 000 тыс. руб., оплачен полностью.

Состав участников с 15 июня 2018 года общества представлен ниже:

Таблица 2

п/п	Сведения об участнике	Номинальная стоимость доли (руб.)	Размер доли в уставном капитале (%)	Способ внесения уставного капитала
.	**Петров Алексей Вячеславович,**	10000 (десять тысяч) рублей	100%	денежными средствами

4. Аудитор Общества

Аудитор Общества на 2022 год - ООО "СтандартАудит" , ИНН 6950111398, ОГРН 1096952027886, свидетельство о членстве серия 69 № 001865554, Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», № 1460-Ю/16, ОРНЗ 11606059923

5. Информация о связанных сторонах

5.1 Состав связанных сторон

Связанными сторонами для Общества признаются:

S учредители;

S основной управленческий персонал;

S другие связанные стороны (в том числе и не ограничиваясь, в силу заключенных договоров).

Информация о связанных сторонах присутствует в таблице:

Таблица 3

№ п/п	ФИО или полное наименование связанной стороны	Основные виды деятельности связанного лица	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Характер взаимоотношений
1	Демидов Максим Викторович	Директор ООО "Тверь-Гранд", участник общества	Директор ООО "Тверь-Гранд", участник общества	Выплата заработной платы
2	Петров Алексей Вячеславович	Директор ООО "ГСМ", 100% участник общества ООО "Тверь-Гранд", бенефициар	Директор ООО "ГСМ", 100% участник общества ООО "Тверь-гранд", бенефициар	Договора гражданско-правового характера
3	ООО "Пальметто ТГМ Интернешенел"	ООО "Тверь-Гранд" имеет 89% в составе общества. Основной вид деятельности производство строительно-монтажных работ (общестроительные работы)	ООО "Тверь-Гранд" имеет 89% в составе общества	Договора выполнение строительно-монтажных работ. Расчеты производились
4	ООО "ГСМ"	Основной вид деятельности производство строительно-монтажных работ (отделочные работы)	Учредитель на 100% и директор Петров А.В.	Договора выполнение строительно-монтажных работ. Расчеты производились.
5	ООО "Медицинский центр На Здоровье"	Основной вид деятельности производство медицинские услуги	Учредитель на 34% Демидов М.В, и на 33 % Петров А.В.	Договора выполнения работ

5.2 Виды операций со связанными сторонами

Характер и степень участия взаимозависимого лица в деятельности предприятия, характер взаимоотношений в 2022 году и объем операций со связанными сторонами представлены в Таблице 4.

5.3. Информации по незавершенным на конец отчетного периода операциям

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, срок окончания которых составляет 1 месяц и более, условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, а также форма расчетов:

Таблица 4

Связанная сторона	Сальдо(свернутое) расчетов на 31.12.2021, тыс.руб./тыс.		Сроки завершения расчетов, дни/мес./года	Условия расчетов
	Дт	Кт		

ООО "Пальметто ТГМ Интрнешнл"	6 159,40		90 дней	Денежные расчеты
ООО "Медицинский центр На здоровье"	703,00		90 дней	Денежные расчеты

6. Информация о бенефициарах

Конечным бенефициаром ООО «Тверь- Гранд» является следующее лицо:

Таблица 5

Фамилия, имя, отчество бенефициара	**Петров Алексей Вячеславович**
Гражданство	Российская Федерация
ИНН	690209704034
Основания, свидетельствующие о том, что лицо является бенефициарным владельцем	Имеет долю в размере 89% уставного капитала ООО «Пальметто ТГМ Интернешнл» в качестве единственного участника ООО «Тверь-Гранд»

7. Выплаты основному управленческому персоналу

К ключевому управленческому персоналу (УП) Общество относит: директора, заместителя директора, руководители проектов по объектам.

Информацию о выплатах в адрес управленческого персонала можно представить в виде следующей таблице:

Таблица 6

Наименование выплат	Сумма выплат, в тыс. рублей
Оклад	2 459,92
Отпускные	163,79
Командировочные	142,99
Итого	2 766,7

8. Учетная политика Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год была подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, без отступлений от них.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности структурных подразделений (обособленных подразделений) .

Ведение учета передано в ООО "Консалтинговая Компания "Развитие".

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной программы: 1С Бухгалтерия предприятия, 1С Зарплата и управление персоналом.

8.1 Основные способы ведения учета и оценки активов и обязательств

8.1.1 Основные способы ведения учета и оценки активов и обязательств для целей бухгалтерского учета

- амортизация основных средств производится линейным способом;
- стоимость основных средств предприятия первоначальной стоимостью не менее 40 тыс.руб. за единицу и сроком полезного использования более 12 месяцев погашать путем начисления амортизации;
- ежегодная переоценка основных средств не производится;
- специальный инструмент, специальные приспособления и специальное оборудование (спецоснастка) со сроком эксплуатации не более 12 месяцев списывается в затраты соответствующего производства (расходы на продажу) на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию;
- при определении фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство продукции, применяется метод оценки по средней себестоимости:
- стоимость реализованных покупных товаров (продукции) оценивать по средней себестоимости;
- бухгалтерский учет затрат на производство ведется с подразделением затрат на прямые и косвенные. Учет прямых расходов осуществляется позаказным методом.
- косвенные расходы списываются в конце каждого месяца методом директ-костинг.
- создаются резервы по сомнительным долгам, на предстоящую оплату отпусков работникам
- резерв на ремонт основных средств не создается.
- перехода на новый стандарт ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020- перспективный, а далее учет ведется по требованиям нового стандарта.
- переход на стандарт ФСБУ 25/2018 - перспективный, упрощенный, не применялся для договоров, срок окончания которых пришелся на 31.12.2022, стандарт не применяется, если стоимость актива менее 300 000 рублей.
- Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 .
- Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.
- в электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом.

8.1.2 Основные способы ведения учета и оценки активов и обязательств для целей **налогового учета**

- амортизация основных средств производится линейным методом;
- включать в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения
- оценка материально-производственных запасов оценивается по средней себестоимости;
- резервы предстоящих расходов на ремонт основных средств, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, предстоящую выплату отпусков не создаются;
- резервы по сомнительным долгам не создается;
- доходы и расходы при исчислении налога на прибыль признаются методом начисления:
- авансовый платеж по фактически полученной прибыли производится ежемесячно;

- моментом определения налоговой базы для исчисления налога на добавленную стоимость является день отгрузки(передачи) товаров(работ, услуг),имущественных прав, либо день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров(выполнения работ, оказания услуг),передачи имущественных прав.

8.2 Информация об изменениях учетной политики

Основные элементы учетной политики по бухгалтерскому учету на 2022 год в целом сохраняются. Учетная политика может меняться в результате изменений, связанных с вступлением в силу (после регистрации в Министерстве юстиции РФ) изменений нормативных актов.

Основные элементы учетной политики по налоговому учету на 2022 год в целом сохраняются. Учетная политика может меняться в результате изменений, связанных с вступлением в силу изменений нормативных актов в 2022 году.

9 Риски

9.1 Рыночные риски

По группам контрактов промышленного строительства возможное влияние могут иметь следующие риски: замедление темпов экономического роста, повышение цен на сырье, материалы, комплектующие, а также макроэкономические риски (валютные и конъюнктурные), санкции, риск доступности кредитного капитала.

По группам контрактов жилого строительства возможное влияние могут иметь следующие риски: повышение ставки рефинансирование, падение покупательной способности населения и частного потребления; снижение реальных располагаемых доходов населения; повышение цен на сырье, материалы, комплектующие, а также макроэкономические риски (валютные и конъюнктурные).

В рамках структурной реформы в экономике Российской Федерации программа «импортозамещения» по нашему сектору практически в полном объеме охватывает все отрасли, почти все закупаемые материалы не импортного производства. Существенные колебания цен возможно только по отдельным категориям.

Вероятность возникновения рисков высокая.
Силу воздействия рисков оцениваем как среднюю.

Механизм управления рисками.

- Согласование с заказчиками и формирование резервов на повышение цен.
- Поиск и согласование оптимизации сметных затрат через реализацию иных альтернативных технических решений
- Увеличение контроля за приобретением материалов со стороны субподрядчиков, приобретение материалов самостоятельно с целью передачи в качестве давальческого сырья.
- Введение предупреждающих и корректирующих действий: стабильность прейскуранта цен поставщиков, согласование системы скидок.
- Поиск альтернативных источников заемного капитала.

9.2 Региональные риски

ООО "Тверь-гранд" является одним из крупных представителей в строительном сегменте. Считаем возникновение региональных рисков маловероятным.

9.3 Санкционные риски

В связи с отсутствие зависимости от импортных материалов, считаем возникновение санкционных рисков маловероятным.

9.4 Репутационные риски

ООО "Тверь-гранд" осуществляет свою детальность на рынке более 10 лет, за этот период времени зарекомендовала себя как высоквалифицированное и ответственное юридическое лицо, формирующее тренды на рынке (качественные, технологические, маркетинговые), поэтому репутационные риски оцениваем, как низкие.

9.5 Налоговые риски

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызывающие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Основываясь на своей трактовке налогового законодательствах, официальных заявлений регулирующих органов и вынесенных судебных постановлениях, руководство полагает, что все обязательства по налогам по состоянию на 31 декабря 2022 отражены в полном объеме. По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно.

10. Раскрытие информации бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

1.1 Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Убыток от обесценивания	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	94 983	(42 131)	52 778	(6 861)	4 320	(28 556)	-	-	-	140 900	(66 367)
	5210	за 2021г.	78 529	(22 013)	17 722	(1 267)	116	(20 234)	-	-	-	94 983	(42 131)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	47 940	(26 145)	39 553	(6 675)	4 278	(13 739)	-	-	-	80 817	(35 606)
	5211	за 2021г.	43 457	(13 085)	4 482	-	-	(13 060)	-	-	-	47 940	(26 145)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	42 155	(15 279)	10 451	-	-	(14 204)	-	-	-	52 606	(29 483)
	5212	за 2021г.	29 563	(8 532)	12 592	-	-	(6 747)	-	-	-	42 155	(15 279)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	866	(217)	502	(186)	42	(410)	-	-	-	1 183	(589)
	5213	за 2022г.	378	(21)	488	-	-	(20)	-	-	-	866	(217)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	41	(23)	45	-	-	(20)	-	-	-	86	(43)
	5214	за 2021г.	41	(3)	-	-	-	(20)	-	-	-	41	(23)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	247	(51)	-	-	-	(36)	-	-	-	247	(87)
	5215	за 2021г.	87	(7)	160	-	-	(43)	-	-	-	247	(51)
Здания	5206	за 2022г.	3 735	(415)	1 022	-	-	(130)	-	-	-	4 757	(546)
	5216	за 2021г.	5 002	(365)	-	(1 267)	116	(167)	-	-	-	3 735	(415)
Сооружения	5207	за 2022г.	-	-	1 205	-	-	(17)	-	-	-	1 205	(17)
	5217	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В течение отчетного периода были приобретены следующие основные средства:
- Автомобиль RENAULT LOGAN STEPWEY
- Автомобиль легковой MERSEDES-BENZ GLE 400 D 4MATIC
- Блок Контейнер - 5 шт.
- Плиткорез электрический Wandeli QX-ZD-1200 1550Вт Laser с автоматикой
- Автомобиль BMW X1 SDRIVE18I 31AA
- Автомобиль KIA RIO
- Кран "Пионер" 0,5т (до 60м) разборная стрела на колесах без к/г
- Автомобиль 23278A (Ford Транзит)
- Станок для гибки арматуры с доводчиком
- Автомобиль LADA GRANTA
- Виброплита Husqvarna LF 130 LT 500*580, Honda GX160
- Кран самоходный TADANO-500M
- Легковой автомобиль MAZDA CX-9
- Виброплита VS-245 E10 Сплитстоун (двиг. Honda GX200)
- Сварочный инвертор СВАРОГ TECH MIG 350 (N258)
- Нежилое помещение ул. Левитана д 48 корп 2 пом 3 6964060200180
- Резчик швов CS2413 Сплитстоун (двиг Honda GX390)
- Легковой автомобиль GEELY TUGELLA
- Транспортное средство: HAVAL H9

Созданы хоз.способом Вагон-Бытовки – 5 шт.

А также оснащение рабочих мест новым оборудованием.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но не зарегистрированные в органах государственной регистрации, отсутствуют.

Принятые сроки полезного использования по основным группам приобретенных основных средств приведены в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес. мин-макс
Здания	**227-240**
Машины и оборудование	**15-120**
Транспортные средства	**37-60**
Производственный и хозяйственный инвентарь	**37-84**

Организация ООО "Тверь-Гранд" арендует офисные помещения для осуществления трудовой деятельности.

1.2 Нематериальные активы

Обществом получен Патент на полезную модель № 210006 "Универсальный стол для очистки металлических изделий". Стол предназначен для лазерной очистки длинномерных металлических изделий. В течении отчетного периода были сформированы затраты на оформление патента (услуги "РОСПАТЕНТ", ООО "БИЗНЕС БРЕНД").

Патент получен, нематериальный актив принят к учету 31 марта 2022г.

1.3 Запасы Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балан-совая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балан-совая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	13 997	-	13 997	1 038 990	(1015837)	-	-	X	37 150	-	37 150

	5420	за 2021г.	4 477	-	4 477	513 987	(504 467)	-	-	X	13 997	-	13 997
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	795	-	795	455 247	(452 760)	-	-	49 287	3 282	-	3 282
	5421	за 2021г.	3 227	-	3 227	191 408	(193 840)	-	-	8 551	795	-	795
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	27	-	27	-	(27)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	13 203	-	13 203	583 742	(563 077)	-	-	-	33 868	-	33 868
	5425	за 2021г.	1 224	-	1 224	322 579	(310 600)	-	-	-	13 203	-	13 203
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы на 31.12.2022 составляют 37 150 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 23 153 тыс. руб., увеличение связано с незавершенным производством, выполнения по контрактам перенесены на 2023 год.

1.4 Дебиторская задолженность и прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	52 870	(159)	59 056	-	(35 143)	(4)	(134)	-	-	167	76 946	(1 277)
	5530	за 2021г.	95 921	(669)	37 528	10	(79 374)	-	(546)	-	-	-	52 870	(159)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	31 622	-	33 837	-	(20 790)	-	-	-	-	-	44 669	(18)
	5531	за 2021г.	63 674	(38)	24 614	-	(56 667)	-	(38)	-	-	-	31 545	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	9 964	(159)	21 588	-	(5 645)	-	(134)	-	-	-	25 898	(1 259)
	5532	за 2021г.	22 294	(631)	8 616	-	(20 541)	-	(497)	-	-	-	9 241	(159)
Прочая	5513	за 2022г.	11 284	-	3 631	-	(8 699)	(4)	-	-	-	167	6 379	-

	5533	за 2021г.	9 953	-	4 298	10	(2 166)	-	(11)	-	-	-	12 084	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	52 870	(159)	59 056	-	(35 143)	(4)	(134)	X	-	167	76 946	(1 277)
	5520	за 2021г.	95 921	(669)	37 528	10	(79 374)	-	(546)	-	-	-	52 870	(159)

Дебиторская задолженность по строке *1230* баланса указана в оценке «нетто», за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Данная строка баланса на 31.12.2022 составляет 75 670 тыс. руб.

1.5 **Финансовые вложения**

ООО "Тверь-гранд" является участником общества ООО "Пальметто ТГМ Интернешнл" в размере 89% с 27 августа 2020 года, 20 августа 2020 года общество выкупило долю в размере 40% у немецкой компании "ПАЛЬМЕТТО ХИГИЕНЕ ТЕХНИК ГМБХ" .

ООО "Тверь-гранд" выданы займы в 2019 году в адрес ООО "Медицинский центр На Здоровье" в размере 3 210 тыс рублей, займ не погашен

На 31.12.2022 г. финансовые вложения строка 1240 баланса составляет 3 210 тыс. руб.

На балансе Общества государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов отсутствуют.

1.6 Денежные средства

Строка *1250* «Денежные средства и денежные эквиваленты» в Бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. составляет 3821 тыс. руб.

Наименование показателя	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Средства на расчетных счетах	**3821**	**795**	**226**
Средства в пути		**-**	**-**
Средства на специальных счетах в банках	**-**	**-**	**-**
Итого денежные средства	**3821**	***795***	**226**
Денежные эквиваленты	-	-	**-**
Итого денежные средства и денежные и эквиваленты	***3821***	***795***	***226***

1.7 Кредиторская задолженность и прочие обязательств

тыс.руб.

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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	25 831	445	-	(17 316)	-	-	-	-	8 960
	5572	за 2021г.	42 138	57 293	-	(73 600)	-	-	-	-	25 831
займы	5553	за 2022г.	10 335	5 000	-	(11 002)	-	-	-	-	4 333
	5573	за 2021г.	-	10 335	-	-	-	-	-	-	10 335
прочая	5554	за 2022г.	12 576	29 204	-	(7 816)	-	-	-	-	33 963
	5574	за 2021г.	19 073	4 002	-	(10 499)	-	-	-	-	12 576
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	55 504	151 305	2 970	(67 923)	(2 347)	-	-	167	139 676
	5580	за 2021г.	82 716	31 707	2 493	(59 866)	(1 546)	-	-	-	55 504
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	16 275	51 970	-	(6 675)	(2 455)	-	-	-	59 114
	5581	за 2021г.	45 501	2 943	-	(30 886)	(1 282)	-	-	-	16 275
авансы полученные	5562	за 2022г.	20 260	55 665	-	(14 865)	108	-	-	-	61 169
	5582	за 2021г.	16 352	13 804	-	(9 709)	(187)	-	-	-	20 260
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	835	7 849	5	(216)	-	-	-	-	8 482
	5583	за 2021г.	5 510	(236)	378	(4 818)	-	-	-	-	836
кредиты	5564	за 2022г.	9 018	10 162	2 363	(18 209)	-	-	-	-	3 333
	5584	за 2021г.	-	10 070	2 101	(3 152)	-	-	-	-	9 018
займы	5565	за 2022г.	2 014	24 598	602	(20 725)	-	-	-	-	6 489
	5585	за 2021г.	5 305	2 000	14	(5 305)	-	-	-	-	2 014
прочая	5566	за 2022г.	7 101	1 061	-	(7 233)	-	-	-	158	1 088
	5586	за 2021г.	10 048	3 126	-	(5 996)	(77)	-	-	-	7 101
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	55 504	151 305	2 970	(67 923)	(2 347)	X	-	167	139 676
	5570	за 2021г.	82 716	31707	2 493	(59 866)	(1 546)	-	-		55 504

Наибольший удельный вес кредиторской задолженности в размере 65,6% на 31.12.22 составляет текущая задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

Из общей задолженности Общества перед поставщиками на 31.12.22 задолженность более 1000 тыс. руб. представлена в таблице:

Поставщик	Общая задолженность
ЛК ЕВРОПЛАН АО	7 360 175
МЕРСЕДЕС-БЕНЦ ФАЙНЕШНЛ СЕРВИСЕС РУС ООО	3 759 302
МЭЙДЖОР ЛИЗИНГ ООО	3 011 195
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	1 499 395
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	18 333 132
ПАЛЬМЕТТО ТГМ ИНТЕРНЕШНЛ ООО	30 852 767
ВТК ООО	4 252 456
ТЕХНОСТИЛЬ ПРЕМИУМ ООО	5 946 448
ЦСК ООО ТД	1 076 337
ФОРМУЛА ООО	2 642 227
СТРУКТУРА ООО	3 322 216
СТРОЙЗАЩИТА ООО	1 173 062
ЛИНО ООО	3 317 094
СТД ПЕТРОВИЧ ООО	5 375 242
ЦСК ООО	1 191 657

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств перед поставщиком не денежными средствами, в 2022 году не заключались.

1.8 **Оценочные обязательства**

В 2022 году было формирование и использование резерва на оплату отпусков. На 31.12.2022 г. произведена инвентаризация резерва на отпуск. Строка баланса 1540 составила 1 849 тыс. руб.

Наименование показателя	код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства (резерв на отпуска)	700	1720	1339	(1210)	-	1849

1.9 Выручка и прочие доходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице. тыс. руб.

Наименование	2022		2021		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс.	%	
Выручка (стр. 2110)	647 264		406 433		+ 59,2 %
в т.ч.					
Строительно-монтажные работы	647 264	100	406 433	0	+ 59,2 %
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	-	-	-	-	-

В 2022 году общий показатель выручки от строительных работ (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) увеличилась на 59,2 % по сравнению с 2021 годом. В абсолютном выражении увеличение составило 240 831 тыс. руб. В структуре основных клиентов наибольший удельный вес занимает заказчики: ООО "Бизнес сервис" - 62% выручки и ООО "Пальметто ТГМ Интернешнл" - 34 % от общего объема.

1.10 **Информация о прочих доходах**

В 2022 году Обществом получены прочие доходы в сумме 70 878 тыс. руб. Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом

представлена в таблице:

Наименование	2022	2021	Изменение
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Доходы от реализации прочего имущества	62 881	-	+ 62 881
Доходы от реализации основных средств	5 125	3 064	+ 3 116
Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	-	-
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	2 347	1 547	+ 800
Прочие Внереализационные доходы	525	164	+ 361

1.11 **Себестоимость, прямые расходы**

Себестоимость (стр. 2120 «Отчет о финансовых результатах») проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2022 году составила 561 535 тыс. руб.:

Структура затрат по элементам представлена в таблице ниже

Элементы затрат	2022		2021		Изменение %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	375 608	66,90	156 049	50,3	+ 33
Субподрядные работы/услуги	185 082	32,96	144 106	46,3	- 28,8
Оплата труда	710	0,12	8 584	2,8	- 95,7
Страховые взносы	135	0,02	1 845	0,6	- 96,7
Итого	561 535	100	310 584	100	+ 80,8

1.12 Себестоимость, коммерческие расходы

управленческие расходы составили 100 328 тыс. руб.- стр. 2220

Структура затрат по элементам представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

Элементы затрат	2022		2021		Изменение %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	13 825	13,7	20 550	22,1	- 38,0
Затраты на оплату труда	18 350	18,3	19 059	20,5	- 10,7
Страховые взносы	4 087	4,1	4 876	5,3	- 22,6
Прочие расходы	64 066	63,9	48 463	52,1	+ 22,6
В том числе:					
Аренда (помещений, оборудования, спецтехники)	1 750		2 598		
Лизинговые платежи	2 459		4 849		
Итого	100 328		92 948	100	+ 7,9

1.13 Информация о прочих расходах

Прочие внереализационные расходы в 2022 году составили 51 823 тыс.руб.

Динамика в структуре расходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование	2022	2021	Изменение, тыс.руб
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Госпошлина	72	12,7	**59,3**
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	1 251	26	**1 225**
Прибыль/убытки прошлых лет, связ. с корректировкой реализации	13	298	**(285)**
Реализация прочего имущества	46 193	1 151	**45 042**
Прочие (внереализационные) доходы (расходы) Списание дебиторской задолженности	243	759	**(516)**
Налоги и штрафы	641	533	**108**
Комиссия банка	365	716	**(351)**
Прочие расходы	3 045	1 952	1093
Итого	51 823	5 447	46 376

1.14 Информация о выплатах дивидендов.

В 2022 г. производилось начисление и выплата дивидендов учредителю организации по итогам предыдущих лет согласно Решения №12 от 21.11.2022г.

В 2022 г. получены дивиденды от участия в российских организациях по ставке 0 от ООО «Пальметто ТГМ Интернешнл».

1.15 Информация о налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности, отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на сумму постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода Организация исчисляет сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода исчисление и уплата ежемесячных авансовых платежей производилось исходя из фактически полученной прибыли, подлежащей исчислению.

Доля прибыли, приходящаяся на обособленные подразделения, определяется как удельный вес среднесписочной численности работников обособленного подразделения к общей среднесписочной численности сотрудников организации.

	Итог гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%
Условный расход по налогу на прибыль	36 725
Условный доход по налогу на прибыль	-35 763
Отложенные налоговые активы	6 956
Отложенные налоговые обязательства	- 6 448
Постоянный налоговый расход (доход)	-289
Налог на прибыль	**1 181**

Отложенный налоговый актив (ОНА) сформирован на сумму резерва на оплату отпусков, резерва по сомнительным долгам и амортизационной премии. Отложенное налоговое обязательство (ОНО) сформировано на сумму амортизационной премии.

1.16 Информация о финансовом результате

Совокупный финансовый результат за 2022 год (стр. 2500) составил 3 866 тыс. руб.

Краткая аналитическая справка

Показатели за 2022 год	В тысячах рублях
Продажи	647 264
Прибыль	3 866
Чистые активы	12 020
Анализ показателей	
Коэффициент текущей ликвидности	0,84
Коэффициент быстрой ликвидности	0,60
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,05
Рентабельность собственного капитала	32,16
Рентабельность компании	0,5
Рентабельность продаж	13,25
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое положение

1.17 События после отчетной даты

Обществу не известны события после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество осуществляло свою деятельность и которые могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества.

1.18 Информация об условных обязательствах/активах

На отчетную дату Общество не имеет условных обязательств, возникших вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, неконтролируемых организацией.

Общество не имеет существующие на отчетную дату оценочные обязательства, не признанные в бухгалтерском учете вследствие невыполнения следующих условий:

уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

У Общества не возникло условных активов вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условные обязательства (активы) по состоянию на 31.12.2020 г. у Общества отсутствуют.

1.19 Информация но прекращаемой деятельности

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с регулированием его деятельности налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Обществу неизвестно о событиях и условиях, которые отдельно или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в его способности продолжать непрерывно свою деятельность.

Сообщаем, что Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Директор Демидов М.В.