

***Общество с ограниченной ответственностью  
«Стройтрансгаз Подводстрой»***

***ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 год***

## Содержание

<b>1.</b>	<b>Основные сведения .....</b>	<b>3</b>
1.1.	Общая информация .....	3
1.2.	Основные виды деятельности .....	3
1.3.	Филиалы, представительства и обособленные подразделения Общества .....	3
1.4.	Информация об участниках и уставном капитале Общества.....	3
1.5.	Информация об органах управления .....	3
1.6.	Сведения о дочерних и зависимых обществах .....	3
<b>2.</b>	<b>Пояснения к статьям бухгалтерского баланса.....</b>	<b>3</b>
2.1.	Основные средства. ....	3
2.2.	Запасы .....	6
2.3.	Дебиторская задолженность .....	6
2.4.	Денежные средства и их эквиваленты.....	11
2.5.	Прочие оборотные активы .....	12
2.6.	Капитал.....	12
2.7.	Кредиторская задолженность .....	13
2.8.	Оценочные обязательства.....	15
<b>3.</b>	<b>Пояснения к отчету о финансовых результатах .....</b>	<b>15</b>
3.1.	Доходы по обычным видам деятельности.....	15
3.2.	Расходы по обычным видам деятельности .....	15
3.3.	Прочие доходы и расходы.....	16
3.4.	Налог на прибыль .....	16
<b>4.</b>	<b>Непрерывность деятельности.....</b>	<b>17</b>

## 1. Основные сведения

### 1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Стройтрансгаз Подводстрой», в дальнейшем именуемое Общество, сокращенное наименование ООО «Стройтрансгаз Подводстрой», ИНН 7714874832, КПП 773101001 создано 01.06.2012 года, о чем в Межрайонной инспекции ФНС № 46 по г. Москва внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1127746432351.

Действующий юридический и почтовый адрес:  
121357, г. Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 134, этаж 6, пом. 45.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за год, закончившийся 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года, составила 0 (один внешний совместитель) и 0 (два внешних совместителя) соответственно.

### 1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД 42.21 «Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения». В отчетном периоде производственная деятельность не осуществлялась.

### 1.3. Филиалы, представительства и обособленные подразделения Общества

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не имеет филиалы, представительства и обособленные подразделения.

### 1.4. Информация об участниках и уставном капитале Общества

Основными Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года и на 31 декабря 2021 года являются:

Наименование	Доля в уставном капитале, %
Акционерное Общество «СтройТрансНефтеГаз»	100%
Итого	100%

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 рублей.

### 1.5. Информация об органах управления

Текущее руководство деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором, который является единоличным исполнительным органом Общества.

Генеральным директором Общества на 31 декабря 2022 года, на основании Решения единственного участника Общества от 27.01.2022 года, является Константинова Яна Эвальдовна.

### 1.6. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

## 2. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

### 2.1. Основные средства.

По строке 1150 Бухгалтерского баланса, в составе основных средств отражены:

Тыс. руб.

Наименование	31 декабря	31 декабря	31 декабря
	2022	2021	2020
Основные средства в организации	-	640	640
Вложения в приобретение объектов основных средств	-	-	-
<b>Итого</b>	-	<b>640</b>	<b>640</b>

Сроки полезного использования групп объектов основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет)	Способ начисления амортизации
Здания	свыше 5 лет до 30 лет и выше	Линейный способ
Машины и оборудование (кроме офисного)	свыше 2 лет до 15 лет включительно	Линейный способ
Сооружения	свыше 2 лет до 15 лет включительно	Линейный способ
Транспортные средства	свыше 3 лет до 10 лет включительно	Линейный способ
Производственный и хозяйственный инвентарь	свыше 2 лет до 20 лет включительно	Линейный способ
Другие виды основных средств	свыше 2 лет до 10 лет включительно	Линейный способ
Офисное оборудование	свыше 2 лет до 7 лет включительно	Линейный способ

По основным средствам установлены сроки полезного использования в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением №1 Правительства РФ от 01.01.2002 г.

Наличие и движение основных средств, отраженных по строке 1150 Бухгалтерского баланса:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	764	(124)	-	(764)	124	-	-	-	-	-
	5210	за 2021 г.	764	(124)	-	-	-	-	-	-	764	(124)
В том числе: Сооружения	5207	за 2022 г.	764	(124)	-	(764)	124	-	-	-	-	-
	5217	за 2021 г.	764	(124)	-	-	-	-	-	-	764	(124)

## 2.2. Запасы

Наличие и движение запасов, отраженных по строке 1210 Бухгалтерского баланса:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себес- тоимость	величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	Восста- новлено резерва	оборот запасов между их группами (видами)	Себес- тоимость	величина резерва под снижение стоимости
						Себес- тоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5420	за 2021 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
в том числе: Сырье, материалы	5401	за 2022 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5421	за 2021 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-

## 2.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности, отраженной по строке 1230 Бухгалтерского баланса

Тыс. руб.

			На начало года		Изменения за период								Курсо вые разни цы	На конец периода		
					пос туп лен ие	выбыло								учте нная по усло виям догов ора	величи на резерва по сомнит ель- ным долгам	
Наимено вание показате ля	Код	Перио д	учтен ная по услов иям догов ора	величин а резерва по сомнит ель- ным долгам		в рез ульт ате хозяйс твен ных опе рац ий (су мм а дол га по сде лке , опе рац ии)	причи тающи еся проце нты, штраф ы и иные начисл ения	начи слен ие резе рва по сом ните льн ым долг ам	погаше ние	списан ие на финанс овый результ ат	восст а- новле ние резер ва	спис ание за счет резер ва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен ность			
					учтен ная по услов иям догов ора стоим ость								величин а резерва по сомните льным долгам			
Долгоср очная дебиторс	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

<b>кая задолженность - всего</b>	<b>5521</b>	<b>за 2021 г.</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	55041	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55241	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по добровольному и обязательному	55042	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55243	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

страхованию																	
расчеты с персоналом по прочим операциям	55043	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55243	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>652</b>	<b>(652)</b>	<b>43</b>	-	-	<b>(55)</b>	-	<b>18</b>	-	-	-	-	<b>641</b>	<b>(634)</b>	
	<b>5530</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>3 814</b>	<b>(3 757)</b>	<b>691</b>	-	-	<b>(3 854)</b>	-	<b>3 105</b>	-	-	-	-	<b>652</b>	<b>(652)</b>	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	13	(13)	23	-	-	(36)	-	13	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021 г.	13	(13)	611	-	-	(611)	-	-	-	-	-	-	13	(13)	
Задолженность участников по вкладам в уставный капитал	5513	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Прочая	5514	за 2022 г.	639	(639)	20	-	-	(19)	-	5	-	-	-	-	641	(634)
	5534	за 2021 г.	3 801	(3 744)	80	-	-	(3 243)	-	3105	-	-	-	-	639	(639)
в том числе:																
расчеты с разными дебитора ми и кредитор ами	55141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55341	за 2021 г.	39	(39)	-	-	-	(39)	-	39	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	55144	за 2022 г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
	55344	за 2021 г.	2 907	(2 907)	24	-	-	(2 931)	-	2 906	-	-	-	-	1	(1)
расчеты по социальн ому страхова нию и обеспече нию	55145	за 2022 г.	638	(638)	20	-	-	(19)	-	5	-	-	-	-	640	(633)
	55345	за 2021 г.	855	(798)	56	-	-	(273)	-	160	-	-	-	-	638	(638)
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>652</b>	<b>(652)</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(55)</b>	<b>-</b>	<b>18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>641</b>	<b>(634)</b>
	<b>5520</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>3 814</b>	<b>(3 757)</b>	<b>691</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3 854)</b>	<b>-</b>	<b>3105</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>652</b>	<b>(652)</b>

Авансы выданные, отражены за вычетом сумм налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством.

Основные дебиторы на 31.12.2022:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2022	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность:</b>	<b>641</b>	<b>(634)</b>
<b>Прочие,</b>	<b>641</b>	<b>(634)</b>
<b>в том числе</b>		
Инспекция Федеральной налоговой службы № 31 по г.Москве (ОП ул.Верейская)	641	(634)

Основные дебиторы на 31.12.2021:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2021	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность:</b>	<b>652</b>	<b>(652)</b>
<b>Прочие,</b>	<b>639</b>	<b>(639)</b>
<b>в том числе</b>		
Инспекция Федеральной налоговой службы № 31 по г.Москве (ОП ул.Верейская)	639	(639)

**2.4. Денежные средства и их эквиваленты**

Структура денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных по строке 1250 Бухгалтерского баланса представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расчетные счета	17	33	254
<b>Итого:</b>	<b>17</b>	<b>33</b>	<b>254</b>

Информация о существенных денежных потоках, отраженных в отчете о движении денежных средств, в составе прочих поступлений и платежей:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки отчета о движении денежных средств	За 2022 год	За 2021 год
Денежные потоки от текущих операции:			
Прочие поступления, в том числе	4119	974	1 183
НДС		146	113
Возврат ошибочно перечисленных поставщику сумм		828	1 055
Прочие		-	15
Прочие платежи, в том числе	4129	(990)	(488)
Уплата страховых взносов и оплата труда		(727)	(217)
Прочие		(263)	(271)

У Общества отсутствуют денежные средства, недоступные для использования или с ограничениями по их использованию.

### 2.5. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Прочее	10	24	-
в том числе: расходы будущих периодов	10	24	-

### 2.6. Капитал Уставный капитал

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.
Уставный капитал	1310	1 000	1 000

### Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Структура нераспределенной прибыли, отраженной в статье 1370 бухгалтерского баланса:

тыс. руб.

Наименование	На 01.01.2022	Поступило	Использовано	На 31.12.2022
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(359 732)	(1 925)	-	(361 657)
<b>Итого:</b>	<b>(359 732)</b>	<b>(1 925)</b>	<b>-</b>	<b>(361 657)</b>

Наименование	На 01.01.2021	Поступило	Использовано	На 31.12.2021
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(356 497)	(3 235)	-	(359 732)
<b>Итого:</b>	<b>(356 497)</b>	<b>(3 235)</b>	<b>-</b>	<b>(359 732)</b>

### 2.7. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 - в составе краткосрочных обязательств и по строке 1450 «Прочие обязательства» в составе долгосрочных обязательств Бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					курсовые разницы	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		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>за 2022 г.</b>	-	-	-	-	-	-	-	
	<b>5571</b>	<b>за 2021 г.</b>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>359 705</b>	<b>3 255</b>	-	<b>(2 033)</b>	-	-	<b>360 927</b>	
	<b>5580</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>359 362</b>	<b>4 131</b>	-	<b>(3 447)</b>	<b>(341)</b>	-	<b>359 705</b>	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	359 629	1 296	-	(26)	-	-	-	360 899
	5581	за 2021 г.	358 958	1 623	-	(952)	-	-	-	359 629
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2022 г.	8	1 088	-	(1 093)	-	-	-	3
	5583	за 2021 г.	7	1 430	-	(1 429)	-	-	-	8
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2022 г.	18	181	-	(193)	-	-	-	6
	5584	за 2021 г.	353	362	-	(356)	(341)	-	-	18
Расчеты с персоналом по оплате труда	5566	за 2022 г.	50	690	-	(721)	-	-	-	19
	5586	за 2021 г.	44	716	-	(710)	-	-	-	50
Прочие кредиторы	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>359 705</b>	<b>3 255</b>	-	<b>(2 033)</b>	-	-	-	<b>360 927</b>
	<b>5570</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>359 362</b>	<b>4 131</b>	-	<b>(3 447)</b>	<b>(341)</b>	-	-	<b>359 705</b>

Основные кредиторы на 31.12.2022:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2022
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность:</b>	<b>360 927</b>
Поставщики и подрядчики, в том числе	360 899
АО «СТНГ»	360 899

Основные кредиторы на 31.12.2021:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2021
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность:</b>	<b>359 705</b>
Поставщики и подрядчики, в том числе	359 629
АО «СТНГ»	359 629

### 2.8. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств Общества, по строке 1540 бухгалтерского баланса отражены:

Оценочные обязательства, учтенные на балансе в 2022 году:

тыс. руб.

Наименование	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма/ в связи с прекращением условий признания	Увеличение за счет роста приведенной стоимости	Остаток на конец периода	Ожидаемый срок исполнения	Неопределенности в отношении срока исполнения / суммы
Оценочные обязательства всего:	5700	279	47	(295)	-	-	32	2023	-
в том числе: на оплату отпусков	5701	279	47	(295)	-	-	32	2023	-

## 3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

### 3.1. Доходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности за 2022 г. и 2021 г. отсутствовали.

### 3.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Вид деятельности (Расход)	за 2022 год	за 2021 год
Выручка по договорам строительного подряда	-	-
Предоставление имущества в аренду	-	-
Оказание услуг	-	-
Управленческие расходы	940	1 783
<b>Итого:</b>	<b>940</b>	<b>1 783</b>

Себестоимость продаж по обычным видам деятельности за 2022 г. и 2021 г. отсутствовала.

Структура управленческих расходов:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 год	за 2021 год
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	(642)	(958)
Услуги сторонних организаций	(258)	(767)
Прочие	(40)	(58)
<b>Итого по элементам</b>	<b>(940)</b>	<b>(1 783)</b>

### 3.3. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов, отраженных по строке 2340 отчета о финансовых результатах:

тыс. руб.

Наименование доходов	за 2022 год	за 2021 год
Доходы в виде восстановления резервов	19	3 952
Уступка права требования долга	-	995
Списание кредиторской задолженности	-	341
<b>Итого</b>	<b>19</b>	<b>5 288</b>

Структура прочих расходов, отраженных по строке 2350 отчета о финансовых результатах:

тыс. руб.

Наименование расходов	За 2022 год	За 2021 год
Штрафы, пени, неустойки	-	3
НДС без вычета	28	3 070
Уступка права требования долга	-	873
Списание основных средств	640	-
Списание дебиторской задолженности	-	949
Расходы на услуги банков	24	27
Прочие расходы	-	15
<b>Итого:</b>	<b>(692)</b>	<b>(4 937)</b>

### 3.4. Налог на прибыль

Показатели учета расчетов по налогу на прибыль:

Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Условный доход по налогу на прибыль по ставке 20%	(322)	(286)
Вычитаемые временные разницы (ОНА по ставке 20%)	192	(273)
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО по ставке 20%)	57	-
Постоянные налоговые доходы (расходы)	73	(13)

#### 4. Непрерывность деятельности

Единственным участником Общества АО «СтройТрансНефтеГаз» в феврале 2023 года было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к АО «СтройТрансНефтеГаз» в 2023 году. В связи с этим допущение о непрерывности деятельности Общества не применимо. Руководство Общества считает, что бухгалтерская (финансовая) отчетность должным образом отражает факт реорганизации Общества в форме присоединения к АО «СтройТрансНефтеГаз».

«31» марта 2023 года

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Я. Э. Константинова