

# ПОЯСНЕНИЯ

## к бухгалтерской отчетности ООО «УралСтройТраст» за 2022 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «УралСтройТраст» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### 1. Общие сведения

**Полное фирменное наименование Общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «УралСтройТраст».

**Сокращенное наименование:**

ООО «УСТ».

Общество с ограниченной ответственностью «УралСтройТраст» (далее – Общество) было создано 16 мая 2012 года.

На основании Протокола общего собрания участников принято решение о смене юридического адреса с 09.07.2019 г., с внесением изменений в Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц.

ОГРН 1126658010170, ИНН 6658409315

Юридический адрес Общества: РФ, 620131, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул. Антона Валека, строение 13, офис 502

Общество имеет Обособленное подразделение РФ, 629300, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Индустриальная 6А, а также Филиал ООО «УралСтройТраст» по адресу 629810, Ямало-Ненецкий АО, г.о. город Ноябрьск, г Ноябрьск, ул 40 лет Победы, д. 3, кв. 77.

Краткая характеристика общества за 2022 год.

**Вид деятельности:**

Основным видом деятельности Общества является:

- Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.2;

Выручка организации	2021г.	2022г.	Изменение
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Строительство жилых и нежилых зданий, коммуникаций	886 679	1 085 081	+ 198 402
Аренда имущества	361	3 428	+ 3 067
Добыча торфяного грунта	444	234	- 210
Реализация материалов, сырья, товаров	34 418	-	- 34 418
<b>Всего:</b>	<b>921 902</b>	<b>1 088 743</b>	<b>+ 166 841</b>

**Уставный капитал Общества**

В соответствии с Уставом составляет 10 000 рублей.

**Участниками являются:**

- Циклер Александр Владимирович с долей 50%;
- Фефер Михаил Иосифович с долей 50%.

**Единоличный исполнительный орган (директор).**

В соответствии с уставом единоличным исполнительным органом Общества является директор, с 27.04.2012г. Циклер Александр Владимирович.

**Среднесписочная численность персонала Общества** по состоянию на 31 декабря 2022г. составила 137 человек.

## **2. Учетная политика.**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

### ***2.1 Основа составления***

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

### ***2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства***

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### 2.3 Основные средства

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с момента начала использования актива.

Формирование в бухгалтерском учете информации об основных средствах организаций производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 06/2020 «Основные средства» с изменениями и дополнениями (далее – ФСБУ 6/2020).

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия.

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Учетной политикой предприятия не предусмотрена переоценка основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации.

Амортизация объектов основных средств производится в течение всего срока их полезного использования линейным способом начисления. Срок полезного использования устанавливается при вводе объекта основных средств в эксплуатацию в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1.

Учет права пользования активом осуществляется в том же порядке, что и учет основных средств организации, схожих по характеру использования (п. п. 10, 16, 17 ФСБУ 25/2018, п. 38 ФСБУ 6/2020).

## **2.4 Материально-производственные запасы**

Оценка приобретаемых материалов производится по фактической себестоимости приобретения. Ввозные таможенные пошлины и сборы учитываются в стоимости ТМЦ и включаются в состав материальных расходов. Оценка материалов, изготовленных организацией исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Оценка списываемых материально - производственных запасов производится по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период). Активы, отвечающие критериям для признания их в составе основных средств, стоимостью до 100 000 руб. за единицу (включительно), не признаются, а затраты на приобретение, создание таких активов отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

## **2.5 Учет нематериальных активов**

Первоначальная оценка НМА производится в сумме фактических затрат на приобретение (создание). Переоценка и обесценение НМА не производится.

Срок полезного использования вновь приобретаемых нематериальных активов определяется на основании первичных документов либо самостоятельно организацией. Определение срока полезного использования НМА производится исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности, ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Амортизация начисляется линейным способом. Погашение стоимости нематериальных активов производится путем накопления амортизационных отчислений на отдельном счете (счет 05).

Если из документов установить срок полезного использования невозможно, срок полезного использования такого актива считается неопределенным.

По нематериальным активам с неопределенным или неограниченным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Установленный срок полезного использования ежегодно проверяется.

Срок полезного использования подлежит изменению в случае существенного (более, чем на 12 месяцев) изменения периода предполагаемого использования. В случае изменения срока полезного использования, ранее начисленная по НМА сумма амортизации не корректируется.

Способ определения амортизации НМА ежегодно (на начало года) в момент проведения инвентаризации проверяется на необходимость его уточнения комиссией, утверждаемой руководителем организации.

Способ начисления амортизации следует пересмотреть (изменить), если структура потребления будущих экономических выгод от актива изменилась.

## **2.6 Финансовые вложения**

Оценка ценных бумаг производится по фактическим затратам. Оценка выбытия ценных бумаг: при реализации или ином выбытии ценных бумаг списание на расходы стоимости выбывших ценных бумаг осуществляется по стоимости единицы. Признание дохода (расхода) по финансовым вложениям: финансовые вложения признаются прочими доходами и начисляются равномерно на финансовые результаты, по мере причитающегося по ним

дохода в соответствии с условиями договоров и условиями выпуска ЦБ.

## **2.7 Расходы будущих периодов**

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов могут быть отнесены:

- объекты интеллектуальной собственности, в отношении которых организация не обладает исключительным имущественным правом (обладает правами по лицензионным либо сублицензионным договорам);
- получение товарного знака по лицензионному соглашению;
- лицензии на осуществление видов деятельности (если лицензия получена на определенный срок);
- сертификация товаров, выпуск которых планируется в следующих отчетных периодах;
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда;
- иные виды затрат.

В случае если период списания расходов документально не подтвержден, такие расходы списываются в течение отчетного года или другого срока, определенного самим Предприятием.

## **2.8 Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

## **2.9 Уставный капитал**

Величина уставного капитала соответствует сумме, установленной в уставе Общества.

## **2.10 Кредиты и займы полученные**

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится организацией на отчетную дату, когда по условиям договора займа и кредита до возврата основной суммы долга остается менее года.

Оценка обязательств по выданным вексям и займам производится с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Проценты по полученным займам и кредитам учитываются в составе краткосрочных обязательств. Проценты признаются прочими расходами и включаются в их состав равномерно (ежемесячно - до даты погашения), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- комиссия банка;
- прочие расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Дополнительные расходы включаются в состав прочих расходов единовременно в периоде, в котором они возникли (за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива и финансовых вложений).

Курсовые разницы, относящиеся на причитающиеся к оплате проценты по займам и кредитам, полученным и выраженным в иностранной валюте или условных денежных единицах, образующиеся начиная с момента начисления процентов по условиям договора до их фактического погашения (перечисления) признаются текущими расходами периода, в котором они возникли.

Проценты и (или) дисконт по причитающемуся к оплате векселю (облигации) отражаются на счетах учета обособленно от вексельной суммы (номинальной стоимости облигации). Признаются прочими расходами равномерно (ежемесячно – до даты погашения)

### ***2.11 Оценочные обязательства, оценочные резервы***

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- резерв на судебные расходы по претензиям и делам, находящимся на рассмотрении в судебных органах.

### ***2.12 Признание доходов***

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (подписания сторонами акта выполненных работ или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

### ***2.13 Признание расходов***

Расходы Общества, учитываются в соответствии с ПБУ «Расходы организации» 10/99.

### ***2.14 Аренда***

Организация признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не превышает срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки. Проценты начисляются ежемесячно. Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

### 3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения **ФСБУ 6/2020 «Основные средства»**, содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

Применен следующий порядок начала применения **ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»**, содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

- Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

#### Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	98 201	(3 712)	94 489
Отложенные налоговые активы	1180	257	1 179	1 436
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>98 554</b>	<b>(2 533)</b>	<b>96 021</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>957 007</b>	<b>(2 533)</b>	<b>954 474</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	68 130	(272)	67 858
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>68 140</b>	<b>(272)</b>	<b>67 868</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 798	1 210	4 008
Прочие обязательства	1450	39 963	(3 471)	36 492
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>42 761</b>	<b>(2 261)</b>	<b>40 500</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>957 007</b>	<b>(2 533)</b>	<b>954 474</b>

## 4. Раскрытие существенных показателей.

### 4.1. Основные средства

#### 4.1.1. Наличие и движение основных средств: (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	118 895	(24 406)	71 616	(3 903)	1 927	(21 514)	-	-	-	186 608	(43 992)
	5210	за 2021г.	116 076	(27 994)	34 460	(10 331)	3 642	(17 652)	-	-	-	140 205	(42 004)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	59 425	(12 745)	54 393	-	-	(13 719)	-	-	-	113 818	(26 465)
	5211	за 2021г.	48 327	(15 911)	26 659	(4 639)	3 140	(10 655)	-	-	-	70 347	(23 426)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	75	(14)	-	-	-	(15)	-	-	-	75	(29)
	5212	за 2021г.	202	(40)	47	-	-	(26)	-	-	-	249	(66)
Здания	5203	за 2022г.	20 597	(5 669)	-	-	-	(1 627)	-	-	-	20 597	(7 297)
	5213	за 2021г.	26 384	(4 406)	-	(5 692)	503	(1 835)	-	-	-	20 692	(5 738)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	1 412	(619)	1 193	(575)	531	(312)	-	-	-	2 030	(400)
	5214	за 2021г.	1 014	(599)	1 434	-	-	(382)	-	-	-	2 448	(981)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	17 310	(1 941)	9 756	(3 169)	1 283	(1 653)	-	-	-	23 897	(2 310)
	5215	за 2021г.	16 433	(656)	1 564	-	-	(1 293)	-	-	-	17 998	(1 949)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2022г.	20 077	(3 417)	6 274	(159)	113	(4 188)	-	-	-	26 193	(7 492)
	5216	за 2021г.	23 716	(6 382)	4 756	-	-	(3 462)	-	-	-	28 472	(9 844)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### **4.2. Денежные средства и их эквиваленты.**

Денежными эквивалентами признаются:

- открытые в кредитных организациях кредиты до востребования;
- краткосрочные (сроком не более 3 календарных месяцев) депозиты;
- процентные и беспроцентные краткосрочные векселя кредитных организаций (по предъявлению, сроком предъявления не более 3 календарных месяцев);

<b>Наименование показателя</b>	<b>на 31 декабря 2020г.</b>	<b>на 31 декабря 2021г.</b>	<b>на 31 декабря 2022г.</b>
Денежные средства в кассе организации (тыс.руб)	140	3	249
Денежные средства на расчетных счетах (тыс.руб)	1 822	64 901	46 737
Итого	1 962	64 905	46 986

### 4.3. Запасы.

#### 4.3.1. Наличие и движение запасов.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы – всего	5400	за 2020г.	164 318	-	774 969	(616 286)	-	-	X	323 001	-
	5420	за 2019г.	-	-	715 434	(551 116)	-	-	X	164 318	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	164 318	-	198 662	(160 580)	-	-	153 637	202 400	-
	5421	за 2019г.	-	-	282 726	(118 408)	-	-	1 235	164 318	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	1 246	(1 246)	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	36 844	(36 844)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	33	(33)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	21 419	(15 392)	-	-	-	6 027	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	516 513	(401 939)	-	-	-	114 574	-
	5425	за 2019г.	-	-	432 675	(432 675)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	284	(284)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов, которые переданы в залог по состоянию на 31.12.2022 г. нет

#### 4.4. Дебиторская задолженность.

##### 4.4.1. Наличие дебиторской задолженности.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолже- нность	перевод из кредито- р- ской в де- биторскую задолже- нность			
			учтенна я по условия м догово- ра	величина резерва по сомнител ь- ным долгам	в результате хозяйственн ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новлен ие резерва				учтенна я по условия м догово- ра	величина резерва по сомнител ь- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	3 087	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 087	-
	5521	за 2021г.	3 087	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 087	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	3 087	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 087	-
	5524	за 2021г.	3 087	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 087	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	302 510	-	523 648	-	(188 811)	-	-	-	-	38 000	91	675 438	-
	5530	за 2021г.	282 754	(2 397)	227 961	-	(208 578)	-	(2 397)	-	-	-	374	302 510	-

в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	226 736	-	438 591	-	(113 72 2)	-	-	-	-	-	551 605	-
	5531	за 2021г.	207 553	(2 397)	195 059	-	(175 87 5)	-	(2 397)	-	-	-	226 736	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	50 399	-	73 108	-	(32 823)	-	-	-	-	-	90 684	-
	5532	за 2021г.	52 605	-	21 917	-	(24 123)	-	-	-	-	-	50 399	-
Прочая	5513	за 2022г.	25 279	-	15 039	-	(42 266)	-	-	-	38 000	91	36 143	-
	5533	за 2021г.	22 596	-	10 985	-	(8 676)	-	-	-	-	374	25 279	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	305 597	-	523 648	-	(188 81 1)	-	-	X	38 000	91	678 525	-
	5520	за 2021г.	285 841	(2 397)	227 961	-	(208 57 8)	-	(2 397)	X	-	374	305 597	-

## 4.5. Кредиторская задолженность.

### 4.5.1. Наличие кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч - ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен - ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен - ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовы й результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	48 309	172 421	-	(89 452)	-	-	-	-	131 276
	5571	за 2021г.	34 288	27 829	-	(13 807)	-	-	-	-	48 309
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	85 070	-	(57 070)	-	-	-	-	28 000
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	8 346	18 611	-	(13 478)	-	-	-	-	13 478
	5573	за 2021г.	2 909	5 438	-	-	-	-	-	-	8 346
прочая	5554	за 2022г.	39 963	68 740	-	(18 904)	-	-	-	-	89 798
	5574	за 2021г.	31 379	22 391	-	(13 807)	-	-	-	-	39 963
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	834 116	1 060 270	9 900	(359 778)	-	-	38 000	91	1 582 599
	5580	за 2021г.	613 505	475 686	5 302	(260 750)	-	-	-	374	834 116
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	691 136	919 646	33	(354 393)	-	-	3	-	1 256 424
	5581	за 2021г.	467 844	474 591	-	(251 299)	-	-	-	-	691 136
авансы полученные	5562	за 2022г.	580	114 355	-	(587)	-	-	-	-	114 348
	5582	за 2021г.	40	540	-	-	-	-	-	-	580
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 221	14 939	6 337	(346)	-	-	37 997	-	64 147
	5583	за 2021г.	8 605	(2 762)	4 719	(5 648)	-	-	-	307	5 221
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	647	(647)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	874	-	2 880	(1 756)	-	-	-	-	1 999
	5585	за 2021г.	292	-	583	-	-	-	-	-	874

прочая	5566	за 2022г.	136 305	11 330	3	(2 049)	-	-	-	91	145 680
	5586	за 2021г.	136 724	3 316	-	(3 803)	-	-	-	67	136 305
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	882 425	1 232 691	9 900	(449 230)	-	X	38 000	91	1 713 875
	5570	за 2021г.	647 793	503 515	5 302	(274 557)	-	X	-	374	882 425

На 31.12.2022 г. просроченной кредиторской задолженности нет.

#### 4.6. Прочие доходы и расходы.

##### 4.6.1 Прочие доходы.

Прочие доходы Отчета о финансовых результатах за 2022 г. представлены в таблице:  
(тыс. руб.)

Прочие доходы	2022 г.	2021 г.
Доходы от реализации основных средств и ТМЦ	1 536	2 179
Списание кредиторской и дебиторской задолженности	40 714	63 102
Курсовые разницы	-	200
Прочие доходы	2 108	1 135
Покупка (продажа) валюты	-	8 998
<b>ИТОГО (стр. 2340)</b>	<b>44 358</b>	<b>75 614</b>
Проценты к получению (стр. 2320)	6 032	2 924

##### 4.6.2 Прочие расходы.

Прочие расходы Отчета о прибылях и убытках за 2022 г. представлены в таблице:  
(тыс. руб.)

Прочие расходы	2022 г.	2021 г.
Расходы, связанные с реализацией основных средств и ТМЦ	2 487	3 953
Расходы на услуги банков	4 993	1 116
Покупка (продажа) валюты	-	9 229
Курсовые разницы	-	408
Расходы прочие	24 498	17 778
Ликвидация основных средств	1 976	-
Списание кредиторской и дебиторской задолженности	10 074	962
<b>ИТОГО (стр. 2350)</b>	<b>44 028</b>	<b>33 446</b>
Проценты к уплате (стр. 2330)	4 486	581
в т.ч. проценты по аренде	2 714	-

#### 4.7. Связанные стороны.

##### 4.7.1. Перечень связанных сторон Общества.

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица / фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место нахождения юридического лица / место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
<b>Учредители</b>			
1.	<b>Циклер Александр Владимирович</b>	Россия город Новый Уренгой, ул. Интернациональная, дом 3а, квартира 45	<b>Учредитель с долей 50%</b>
2.	<b>Фефер Михаил Иосифович</b>	Россия г. Екатеринбург, улица Блюхера, дом 45, квартира 151	<b>Учредитель с долей 50%</b>
<b>Основной управленческий персонал</b>			
1.	Циклер Александр Владимирович	Россия город Новый Уренгой, ул. Интернациональная, дом 3а, квартира 45	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Лицо является директором общества

#### 4.8. Условные обязательства и активы.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не имеет условных обязательств и активов, способных привести к достаточно вероятному уменьшению, либо увеличению экономических выгод.

#### 4.9. Заключительные положения.

ООО «УралСтройТраст» в 2022 году не осуществляло расходов на НИОКР и затрат на освоение природных ресурсов, не получало государственной помощи, не вело совместной деятельности.

**Директор**

ООО «УралСтройТраст» \_\_\_\_\_ (Циклер А.В.)

Дата: 31.03.2023