

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Стройгранд"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	928	800	825
Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
Основные средства	1150	189919	275799	112856
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
Финансовые вложения долгосрочные	1170	26	18	0
Отложенные налоговые активы	1180	19813	1085	1018
Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
Запасы	1210	232594	354316	251161
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	420	496
Дебиторская задолженность*	1230	231376	95459	103915
Финансовые вложения краткосрочные	1240	0	0	0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2679	8632	3158
Прочие оборотные активы	1260	724	30877	766
ИТОГО активы	-	678059	767407	474195
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	133522	105550	160943
Отложенные налоговые обязательства	1420	19511	1019	443
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	0	0	0
Прочие обязательства долгосрочные	1450	84370	159361	0
Заемные средства краткосрочные	1510	1525	2068	597
Кредиторская задолженность	1520	119001	215819	124348
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2184	3182	3966
Прочие обязательства краткосрочные	1550	0	0	0
ИТОГО пассивы	-	360111	486999	290297

Стоимость чистых активов	-	317947	280407	183898
---------------------------------	---	--------	--------	--------

* - За исключением задолженности участников (учреди

Корректировка данных отчетного налогового периода

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	800	0	800
Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
Основные средства	1150	134743	141056	275799
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
Финансовые вложения	1170	18	0	18
Отложенные налоговые активы	1180	1085	0	1085
Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
Итого по разделу I	1100	136646	141056	277702
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		0	0	0
Запасы	1210	354316	0	354316
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	420	0	420
Дебиторская задолженность	1230	95459	0	95459
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8632	0	8632
Прочие оборотные активы	1260	922	29956	30877
Итого по разделу II	1200	459749	29955	489705
БАЛАНС	1600	596395	171011	767407
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	0	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
Резервный капитал	1360	0	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	268747	11650	280397
Итого по разделу III	1300	268757	11650	280407
Паевой фонд	1310	0	0	0
Целевой капитал	1320	0	0	0
Целевые средства	1350	0	0	0
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	0	0	0
Резервный и иные целевые фонды	1370	0	0	0
Итого по разделу III	1300	0	0	0
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		0	0	0

Заемные средства	1410	105550	0	105550
Отложенные налоговые обязательства	1420	1019	0	1019
Оценочные обязательства	1430	0	0	0
Прочие обязательства	1450	0	159361	159361
Итого по разделу IV	1400	106569	159361	265930
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		0	0	0
Заемные средства	1510	2068	0	2068
Кредиторская задолженность	1520	215819	0	215819
Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
Оценочные обязательства	1540	3182	0	3182
Прочие обязательства	1550	0	0	0
Итого по разделу V	1500	221069	0	221069
БАЛАНС	1700	596395	171011	767407

**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.	1 628	(828)	225	-	-	(97)	-	-	-	1 853	(925)
	5110	за 2021г.	1 576	(751)	496	-	-	(77)	-	-	-	1 628	(828)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 203	(732)	-	-	-	(55)	-	-	-	1 203	(787)
	5111	за 2021г.	707	(698)	496	-	-	(34)	-	-	-	1 203	(732)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

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.	1 492	45 350	(793)	(37 217)	8 832
	5250	за 2021г.	1 697	52 638	-	(52 843)	1 492
в том числе:							
Компрессор винтовой электрический FINI K-MAX (IE3)	5241	за 2022г.	433	-	-	-	433
	5251	за 2021г.	-	433	-	-	433
Насос для PMT20cc (на Турецкую линию)	5242	за 2022г.	133	-	-	(133)	-
	5252	за 2021г.	133	-	-	-	133
Насос для PMT20cc (на Турецкую линию) №2	5243	за 2022г.	133	-	-	(133)	-
	5253	за 2021г.	133	-	-	-	133
Компрессор винтовой электрический FINI PLUS 38-10 (IE3)	5244	за 2022г.	793	-	-	(793)	-
	5254	за 2021г.	-	793	-	-	793
Станок для склеивания коробочного бруса Ditec Line 6000EKA (автоматическая подача)	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	1 431	-	-	(1 431)	-
Система вентиляции (Краснодар)	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	154	-	(154)	-
Устройство перекрытия и стеллажей в складе № 3 готовой продукции	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	758	-	(758)	-
Станок гравировально-фрезерный с ЧПУ CNC-5080AS	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	504	-	(504)	-
Валковый станок для нанесения эмалевых ,сатинированных покрытий и декор.орн. Rollmac Colorglass 1000	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	529	-	(529)	-
Гидравлический пресс с нагреваемыми плитами термомаслом мод. PH 2513/5		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	288	-	(288)	-
Обработывающий центр с ЧПУ для обработки элементов дверной коробки MDK 252D		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 172	-	(1 172)	-
Горизонтальная моечно-сушильная машина для плоского стекла JYX-1200CE		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	204	-	(204)	-
Станок для склеивания коробочного бруса DITEC Line 4000EKA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	276	-	(276)	-
Туннель для сушки нанесенной краски на стекло HFD Glassdrier 1000 3+1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	581	-	(581)	-
Калибровально-шлифовальный станок (Unitek) Excel LC 1120 3N RRT		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	458	-	(458)	-
Сверлильно-пазовальный центр с ЧПУ MDK4120D		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	617	-	(617)	-
Фургон Ford 350 L2H1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Станок торцовочный TK 18T		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	231	-	(231)	-
Станок фрезерный с ЧПУ "Beaver" 24AVLT8 (E1-1325C(9KW)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 133	-	(2 133)	-
Станок автоматический кромкооблицовочный KDT KE-655JS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 813	-	(1 813)	-

Стелажная система Краснодар	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 304	-	(1 304)
Пильный Центр для форматирования QUATRO DE EMIAN	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 900	-	(1 900)
Автосамосвал КАМАЗ-45143-42	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)
Грузовой фургон ISUZU GIGA 523277ХО (1995	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 107	-	(2 107)
Аппарат пылеудаляющий ФЦ-12000 РК	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 380	-	(1 380)
Гравировальный центр с ЧПУ G-MAG GROVE 24 (AGT-2412)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 335	-	(5 335)
Станок РЕЗАТЕЛЬНЫЙ TF-1600 сер.№21751	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 095	-	(3 095)
Станок сверлильный OPTIdrill B 34H	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	449	-	(449)
Автоматический широкоформатный планшетный принтер Yotta YD-F25113R5	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 789	-	(3 789)
Компрессор винтовой FINI	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	200	-	(200)
Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009 Z5)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 395	-	(1 395)
Станок для обработки факета ENKONG XM351 DIGITAL DISPLAY	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 001	-	(2 001)
Станок фрезерный с шипорезной кареткой OSTERMANN T1000S Optimal	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	429	-	(429)
Станок торцовочный DITEC, D-Saw M2	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 194	-	(1 194)
Бытовка модульная (стеклянная)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	244	-	(244)
Сверлильно-пазовальный центр с ЧПУ MDK 4120D	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 348	-	(2 348)
Осушитель рефрижераторный FINI ATS 90	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	63	-	(63)
Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009 Z5) O796HT154	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 961	-	(1 961)
300-ПУР-станция шириной дюзы 300мм	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 004	-	(2 004)
Установка аспирационная УВС-7000	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	452	-	(452)
Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009 Z5) O499BT154	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 513	-	(1 513)
Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009 Z5) O496BT154	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 577	-	(1 577)
Плавильник PMT-100	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 772	-	(1 772)
Автопогрузчик HC CPCD70-RW14 (№А3ВJ08354)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 107	-	(4 107)
Установка аспирационная УВС-7000	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	67	-	(67)

Автопогрузчик TFN CPCD25-AG2 (зав.№ G5BJ57480)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 008	-	1 008
Стеллажная система Екатеринбург	за 2022г.	-	4 882	-	4 882
	за 2021г.	-	-	-	-
Станок для L- образного профиля с прифуговкой мод. "LMS5000M"	за 2022г.	-	2 982	-	2 982
	за 2021г.	-	-	-	-
Станок для заточки тв.сплавных машин IRONMAC-500AM	за 2022г.	-	535	-	535
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Валковый станок для нанесения эмалевых ,сатинированных покрытий и декор.орн.	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Гидравлический пресс с нагреваемыми плитами термомаслом мод. PH 2513/5	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Горизонтальная моечно-сушильная машина для плоского стекла JYX-1200CE	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Калибровально-шлифовальный станок (Unitek) Excel LC 1120 3N RRT	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Обрабатывающий центр с ЧПУ для обработки элементов дверной коробки MDK252D	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Сверлильно-пазовальный центр с ЧПУ MDK4120D, 11905189	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Станок для склеивания коробочного бруса DITEC Line 4000EKA	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Туннель для сушки нанесенной краски на стекло HFD Glassdrier 1000 3+1	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009Z5)	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009Z5) 0496BT154	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Выкуп Фургон грузовой ГАЗ-A21 NEXT (Луидор 3009Z5) 0499BT154	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
Насос вакуумный сухой кулачковый Mink MM1322AV	за 2022г.	-	687	-	(687)
	за 2021г.	-	-	-	-
Стеллажная система Краснодар № 2 малый склад	за 2022г.	-	786	-	(786)
	за 2021г.	-	-	-	-
Стеллажная система Краснодар основной склад	за 2022г.	-	1 766	-	(1 766)
	за 2021г.	-	-	-	-
Пылесос промышленный ADS-340 HEPA	за 2022г.	-	202	-	(202)
	за 2021г.	-	-	-	-
Универсально-фрезерный станок STALEX X6326B	за 2022г.	-	1 342	-	(1 342)
	за 2021г.	-	-	-	-
Фургон грузовой MITSUBISHI FUSO SUPER GREAT O327OT154	за 2022г.	-	200	-	(200)
	за 2021г.	-	-	-	-
Фургон промтоварный ISUZU (2021) O 776 BB154	за 2022г.	-	1	-	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 508	-
в том числе:			

Профилеоблицовочная установка Duspohl MultiWrap 400S №1-APC202-00D	5261	133	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 068	5 565	33 966
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	1 622	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Алексаночкин Юрий
Викторович**

(расшифровка подписи)

4 апреля 2023 г.

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
взносы в УК	5302	за 2022г.	18	-	8	-	-	-	-	26	-
	5312	за 2021г.	-	-	18	-	-	-	-	18	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	354 375	-	354 375	6 699 011	(6 820 729)	-	-	X	232 594	-	232 594
	5420	за 2021г.	251 161	-	251 161	6 737 930	(6 634 775)	-	-	X	354 375	-	354 375
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	105 528	-	105 528	1 870 639	(1 898 974)	-	-	1 843 691	77 194	-	77 194
	5421	за 2021г.	89 779	-	89 779	2 044 051	(2 028 233)	-	-	2 019 383	105 597	-	105 597
Готовая продукция	5402	за 2022г.	229 863	-	229 863	2 276 946	(2 432 160)	-	-	3 102 288	74 659	-	74 659
	5422	за 2021г.	150 413	-	150 413	2 306 975	(2 227 515)	-	-	3 393 969	229 863	-	229 863
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	18 016	-	18 016	224 392	(163 257)	-	-	48 756	79 150	-	79 150
	5423	за 2021г.	10 579	-	10 579	26 644	(19 208)	-	-	12 144	18 016	-	18 016
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	899	-	899	2 327 157	(2 326 465)	-	-	-	1 591	-	1 591

	5425	за 2021г.	390	-	390	2 360 260	(2 359 751)	-	-	-	899	-	899
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	24	(24)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Алексаночкин Юрий**
 (подпись) (расшифровка подписи)
Викторович

4 апреля 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	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	95 459	-	199 283	-	(63 366)	-	-	-	-	-	-	231 376	-
	5530	за 2021г.	103 915	-	4 743 158	-	(4 751 266)	(349)	-	-	-	-	-	95 459	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	52 343	-	66 069	-	(33 754)	-	-	-	-	-	-	84 657	-
	5531	за 2021г.	66 595	-	3 101 195	-	(3 115 099)	(349)	-	-	-	-	-	52 343	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	36 154	-	129 314	-	(23 405)	-	-	-	-	-	-	142 064	-
	5532	за 2021г.	33 514	-	24 160	-	(21 520)	-	-	-	-	-	-	36 154	-
Прочая	5513	за 2022г.	6 962	-	3 900	-	(6 207)	-	-	-	-	-	-	4 655	-
	5533	за 2021г.	3 806	-	333 927	-	(330 771)	-	-	-	-	-	-	6 962	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	95 459	-	199 283	-	(63 366)	-	-	X	-	-	-	231 376	-
	5520	за 2021г.	103 915	-	4 743 158	-	(4 751 266)	(349)	-	X	-	-	-	95 459	-

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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	105 550	1 428 915	-	(1 469 233)	-	-	-	-	244 965
	5571	за 2021г.	160 943	2 300 981	-	(2 356 375)	-	-	-	-	105 550
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	58 199	1 388 809	-	(1 313 487)	-	-	-	-	133 522
	5572	за 2021г.	160 943	2 187 431	-	(2 290 176)	-	-	-	-	58 199
займы	5553	за 2022г.	47 351	-	-	(47 351)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	113 550	-	(66 199)	-	-	-	-	47 351
прочая	5554	за 2022г.	179 733	40 106	-	(108 395)	-	-	-	-	111 443
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	217 888	67 290	29 067	(193 719)	-	-	-	-	120 526
	5580	за 2021г.	124 944	4 777 257	14 748	(4 699 020)	(42)	-	-	-	217 888
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	135 410	24 452	1	(104 210)	-	-	-	-	55 653
	5581	за 2021г.	79 075	2 800 349	5	(2 744 015)	(4)	-	-	-	135 410
авансы полученные	5562	за 2022г.	46 744	6 365	-	(41 179)	-	-	-	-	11 931
	5582	за 2021г.	18 790	1 086 793	-	(1 058 800)	(38)	-	-	-	46 744
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	25 172	19 983	28	(583)	-	-	-	-	44 600
	5583	за 2021г.	20 864	727 743	27	(723 462)	-	-	-	-	25 172
кредиты	5564	за 2022г.	221	13 150	28 846	(40 691)	-	-	-	-	1 525
	5584	за 2021г.	597	40 119	12 438	(52 934)	-	-	-	-	221
займы	5565	за 2022г.	1 848	-	193	(2 040)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	2 278	(430)	-	-	-	-	1 848
прочая	5566	за 2022г.	8 493	3 340	-	(5 016)	-	-	-	-	6 817
	5586	за 2021г.	5 619	122 253	-	(119 379)	-	-	-	-	8 493
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	323 438	1 496 205	29 067	(1 662 952)	-	X	-	-	365 491
	5570	за 2021г.	285 887	7 078 238	14 748	(7 055 395)	(42)	X	-	-	323 438

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

**Алексаночкин Юрий
Викторович**

 (расшифровка подписи)

4 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 815 637	1 866 211
Расходы на оплату труда	5620	96 313	93 995
Отчисления на социальные нужды	5630	29 911	29 853
Амортизация	5640	80 802	30 875
Прочие затраты	5650	277 036	304 746
Итого по элементам	5660	2 299 699	2 325 680
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(79 969)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	154 522	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 454 221	2 245 711

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

Руководитель _____
(подпись)

**Алексаночкин Юрий
Викторович**

(расшифровка подписи)

4 апреля 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	3 182	14 890	(14 202)	(1 686)	2 184

Руководитель _____
(подпись)

**Алексаночкин Юрий
Викторович**

(расшифровка подписи)

4 апреля 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	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Алексаночкин Юрий
Викторович**

(расшифровка подписи)

4 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____

(подпись)

Алексаночкин Юрий
Викторович

(расшифровка подписи)

4 апреля 2023 г.

ООО «Стройгранд»

630088, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев , 49/3

ИНН 5403216812, КПП 540301001, ОКПО 88771314,

ОГРН 1085403016643, т/ф 8(383)319-08-07

р/с 40702810304000041988, к/с 30101810500000000816,

Сибирский Филиал ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», г. Новосибирск, БИК 045004816

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Стройгранд» за 2022 год

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности: Генеральный директор – Алексаночкин Юрий Викторович,

Главный бухгалтер ООО «БизнесКуратор» – Крутикова Татьяна Николаевна.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет 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.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Общие сведения и структура предприятия

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Стройгранд» Сокращенное наименование – ООО «Стройгранд».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью. Юридический адрес (местонахождение) предприятия: 630088, Новосибирская обл, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, д. 49/3, этаж 2. Телефон: (383) 319-08-07; e-mail: info@fregatmd.ru

Дата государственной регистрации ООО «Стройгранд» – 20.10.2008 г.

Зарегистрированный уставный капитал предприятия по состоянию на 31.12.2022 года составляет 7 010 000 (Семь миллионов десять тысяч) рублей.

Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2022 г. и 31 декабря 2021 г. – генеральный директор ООО «Стройгранд» - Алексаночкин Юрий Викторович.

Основным видом финансово-хозяйственной деятельности ООО «Стройгранд» является:

- производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий.

ООО «Стройгранд» производит широкий ассортимент продукции.

Компания ежегодно увеличивает объемы производства. Объем продаж продукции определяется спросом на внутреннем рынке и мощностью предприятия. Выручка от реализации продукции в 2022 году по сравнению с прошлым годом увеличилась на 8.02 % и составила 3 114 608 тысяч рублей (2 595 507 тыс. руб. Без НДС)

Среднесписочная численность работников в 2022 году составила 514 человек.

Администрация обеспечивает выплату заработной платы работникам Компании в установленные сроки, создаёт условия для эффективной работы персонала, совершенствует структуру управления.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива,

полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2022 году не происходило.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования товарных знаков при их принятии к бухгалтерскому учету устанавливается, исходя из срока действия свидетельства на товарный знак.

Принятые сроки полезного использования нематериальных активов:

№	Группа нематериальных активов	Срок полезного использования, мес.
1	Бизнес-продукт	120
2	Исключительное право на промышленные образцы	120
3	Международный товарный знак "Альберо"	113
4	Международный товарный знак "Альберо" США	108
5	Рекламный видеоролик	24
6	Сайт АЛЬБЕРО	24
7	Товарный знак "TRENDDOORS"	120
8	Товарный знак "Альберо"	120

В составе строки 1110 «Нематериальные активы» учитываются:

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Бизнес-продукт	225	-	-
2	Исключительное право на промышленные образцы	287	329	372
3	Международный товарный знак "Альберо"	366	413	-
4	Международный товарный знак "Альберо" США	45	51	444
5	Рекламный видеоролик	0,00	0,00	-
6	Сайт АЛЬБЕРО	0,00	0,00	-
7	Товарный знак "TRENDDOORS"	3	4	4
8	Товарный знак "Альберо"	3	3	4

Нематериальные активы, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют. Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в п. 1.1, 1.2, 1.3, 1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Принятые сроки полезного использования основных средств:

	Здания и сооружения	Свыше 30 лет
	Машины и оборудование	От 3 лет до 30 лет
	Транспортные средства	От 5 лет до 10 лет
	Прочие	От 2 лет до 15 лет

На основании Приказа о пересмотре сроков полезного использования основных средств № 68 от 30.12.2021г., пересмотрены сроки полезного использования исходя из их фактического использования и намерений организации.

В том числе:

Наименование/инвентарный №/дата принятия к учету/инвентаризационная группа	Первоначальная стоимость	СПИ, мес	Новый Срок Полезного Использования, мес	Ликвидационная стоимость, руб.
Бытовка 6*3*2,5 Утепленная в 100 мм, 0000220, 01.12.2017, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	138 983,05	84	84	16 800,00
Бытовка 6*3*2,5 Утепленная в 100 мм (2), 0000223, 02.02.2018, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	138 983,05	84	84	16 800,00
Бытовка модульная (стеклянная), 0000322, 31.03.2021, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	244 166,63	61	61	18 900,00
Компрессор винтовой электрический FINI PLUS 38-10 (IE3), 0000301, 22.07.2020, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	750 258,33	37	37	16 800,00
Пресс Мембранно-вакуумный "Master Medium 2500", 0000284, 30.08.2019, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 078 381,25	84	84	25 200,00
Устройство перекрытия и стеллажей в складе № 3 готовой продукции, 0000337, 31.05.2021,	757 645,00	61	61	105 000,00

Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)				
Циклон СЦН-40-1200х4, 0000176, 27.01.2016, Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	476 355,93	121	121	112 350,00
Циклон СЦН-40-1200х4, 0000177, 27.01.2016, Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	476 355,93	121	121	112 350,00
Кабина с водяной завесой, 0000186, 20.12.2016, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	207 355,17	61	73	0,00
Компрессорная установка АСО-ВК30/10, 0000261, 28.12.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	416 101,69	60	60	12 390,00
Мембранно-вакуумный пресс Master Medium 2500 №1881, 0000262, 28.12.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 132 686,44	85	85	25 200,00
Пресс мембранно-вакуумный Master Compact 1441, 0000142, 25.07.2014, Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	469 933,58	121	121	12 600,00
Станок для обработки факета ENKONG XM351 DIGITAL DISPLAY , 0000331, 12.05.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 001 091,46	85	85	103 950,00

Стеллажная система Краснодар, 0000339, 21.07.2021, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 303 661,67	61	61	105 000,00
Станок четырехсторонний шлифовальный для профилей различного назначения Roba Profil HLS-244/150-300, 0000219, 01.12.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	3 084 959,18	85	85	17 850,00
Раскроечный центр Holzma Optimat HPP сер.№0-240-06-5727, 0000221, 18.12.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 400 000,00	85	85	84 000,00
Станок торцовочный DITEC, D-Saw M2, 0000224, 13.02.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 055 084,74	85	85	33 600,00
Станок 4-х сторонний продольнофрезерный 6-т шпиндельный мод. BEAVER-623 (MBG4023x6) (RMM623) 1, 0000225, 22.12.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 693 660,75	85	85	97 650,00
Станок 4-х сторонний продольнофрезерный 6-т шпиндельный мод. BEAVER-623 (MBG4023x6) (RMM623) 2, 0000226, 22.12.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет	1 693 660,74	85	85	97 650,00

включительно)				
Мембранно-вакуумный пресс Master Medium 2500(№ПРО1224), 0000120, 29.12.2012, Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	869 248,30	121	121	25 200,00
Станок для ламинации LM400 - F7-P, 0000216, 01.08.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	3 727 397,38	85	85	56 700,00
Станок форматно-раскроечный MJ6132B, 0000217, 01.08.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	235 344,09	85	85	15 120,00
Аппарат пылеудаляющий ФЦ-12000 РК , 0000319, 26.02.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	690 000,00	85	85	15 540,00
Аппарат пылеудаляющий ФЦ-12000 РК , 0000320, 26.02.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	690 000,00	85	85	15 540,00
Станок токарно-винторезный 16P20H РМЦ 1500мм №596, 0000214, 01.07.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 596 610,17	85	85	63 000,00
Сверлильно-присадочный центр "Z8M", 0000293, 27.05.2020, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7	1 373 468,33	61	61	27 300,00

лет включительно)				
Профилеоблицовочная установка Duspohl MultiWrap 400S №1-APC202-00D, 0000106, 30.09.2012, Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	9 739 511,44	181	181	63 000,00
Станок РЕЗАТЕЛЬНЫЙ TF-1600 сер.№21751, 0000325, 31.03.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	3 094 828,67	85	85	19 950,00
Станок для склеивания коробочного бруса Ditec Line 6000EKA (автоматическая подача), 0000326, 31.03.2021, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 430 583,34	61	61	42 000,00
Пресс гидравлический пакетировочный ПГП-9, 0000156, 28.01.2015, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	93 876,28	85	97	10 710,00
Станок фрезерный FSN-300A, 0000159, 26.03.2015, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	224 688,16	85	97	0,00
Станок фрезерный FSN-300A, 0000160, 26.03.2015, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	224 688,16	85	97	0,00
Станок фрезерный FSN-300A, 0000165, 30.04.2015, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет	188 811,90	85	97	0,00

включительно)				
Станок фрезерный с ЧПУ "Filato MGK09" , 0000208, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	677 997,81	47	71	236 100,00
Станок фрезерный с шипорезной кареткой OSTERMANN T1000S с кожухом под фрезу, 0000209, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	195 428,72	47	59	0,00
Фрезерный станок T90i с накл.шпинделем и кареткой 5 лс, 0000210, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	195 013,47	47	59	0,00
Фрезерный станок T90i с накл.шпинделем и кареткой 5 лс, 0000211, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	195 013,47	47	59	0,00
Фрезерный станок T90i с накл.шпинделем и кареткой 5 лс, 0000212, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	195 013,47	47	59	0,00
Пресс Мембранно-вакуумный "Master Medium 2500", 0000213, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1 030 859,01	47	59	25 200,00
Станок форматно-раскроечный H3D, 0000246, 10.05.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет	178 813,56	85	85	14 280,00

включительно)				
Компрессорная установка АСО-ВК22/10, 0000251, 25.06.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	361 016,95	60	60	13 020,00
Станок многопильный для раскроя плитных материалов МСП-1300, 0000234, 05.03.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	855 084,75	85	85	35 700,00
Станок для ламинации LM300 - F6 - P, 0000239, 09.04.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	3 699 344,14	85	85	42 000,00
Станок для ламинации LM300 - F6 - P, 0000240, 09.04.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	3 839 446,11	85	85	42 000,00
Станок для резки PFS-50, 0000241, 09.04.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 925 724,79	85	85	37 800,00
Станок для деления пленки ПВХ TFG-1600 с операцией "Деионизирующая планка", 0000243, 09.04.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 646 888,67	85	85	19 950,00
Станок автоматический для изготовления Г-образного наличника мод. MDZ565B, 0000244, 12.04.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет	1 718 465,87	85	85	48 300,00

включительно)				
Станок форматно-раскроечный Y90-1, 0000311, 30.11.2020, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	211 196,62	85	85	15 960,00
Станок четырехсторонний продольнофрезерный мод. "Beaver 623 Pro (RMM623) ", 0000313, 08.12.2020, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 839 206,74	85	85	97 650,00
Фрезерный станок с ЧПУ DT-1325ATC, 0000167, 30.06.2015, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 747 039,46	120	120	42 000,00
Гравировальный центр с ЧПУ G-MAG GROVE 24 (AGT-2412), 0000340, 30.07.2021, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	5 334 982,42	61	61	105 000,00
Установка Дюсполь DUP-R 400C, 0000108, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1 181 390,87	50	62	67 200,00
Станок шлифовальный KUNDIG PREMIUM-3-1100-RPP, 0000187, 26.01.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 173 343,72	85	85	42 000,00
Центр для обработки стоевых "masterPROFF-Z8m", 0000188, 26.01.2017, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет	400 000,00	85	85	23 100,00

включительно)				
Многофункциональный горизонтальный обрабатывающий центр Denver Quota Glass 3350 Engraving, 0000189, 02.02.2017, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	913 355,29	97	97	88 200,00
Автопогрузчик KOMATSU FD25T-17 зав. номер 344619, 0000193, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1 873 934,50	45	69	0,00
Станок фрезерный с ЧПУ "Beaver" 24AVLT8 (Y1-1325C(9KW), 0000194, 09.07.2018, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 593 764,14	68	68	54 600,00
Станок 4-х сторонний продольнофрезерный 6-т шпиндельный мод. BEAVER-623 (MBG4023*6) (RMM623), 0000196, 09.07.2018, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 593 831,81	68	68	97 650,00
Станок 4-х сторонний продольнофрезерный 6-т шпиндельный мод. BEAVER-623 (MBG4023*6) (RMM623), 0000197, 09.07.2018, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 593 831,80	68	68	97 650,00
Пресс Мембранно-вакуумный "Master Medium 2500", 0000205, 09.07.2018, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет	925 316,45	45	57	25 200,00

включительно)				
Компрессорная установка, 0000206, 10.05.2017, Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	787 574,40	60	60	10 500,00
Станок для продольного деления пленки ПВХ и бумаги на узкие полосы TF-1600, 0000153, 17.12.2014, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 622 928,48	85	97	19 950,00
Станок форматно-раскроечный F90, 0000267, 28.02.2019, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	211 416,67	120	120	15 120,00
Сверлильно-пазовальный центр с ЧПУ MDK 4120D, 0000356, 30.11.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 347 617,16	85	85	39 900,00
Станок торцовочный DITEC, D-Saw M2, 0000358, 30.12.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	1 194 166,67	85	85	33 600,00
Станок фрезерный с ЧПУ "Beaver" 24AVLT8 (E1-1325C(9KW), 0000334, 21.05.2021, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 132 977,47	85	85	54 600,00
Компрессор винтовой BK25-8 с ресивером PB-	239 344,07	60	150	0,00

500, 0000099				
Форматно-раскроечный станок MJ-45KB-2, 0000101	193 250,00	85	150	0,00
Фрезерный станок T90i с накл. шпинделем и кареткой, 0000131	131 355,93	85	133	0,00
Сервер для Битрикс 24, 0000259	119 286,85	36	73	0,00
Плоттер SignPal Jaguar IV 183S (J4-183S) 11150025G, 0000141	208 644,07	60	125	0,00
Плоттер режущий JAGUAR IV-101 S, 0000144	141 779,66	60	122	0,00
Компрессорная установка PLUS 38-08, 0000222	697 536,94	37	84	0,00
Компрессорная станция Albert E140 с ресивером, 0000095	183 074,29	60	154	0,00
Компрессорная установка ROTAR TOP 5010, 0000140	440 237,29	60	126	0,00
Автопогрузчик HANGCHA CPCD20N-RW6 (сер. №110844755), 0000119	723 424,39	60	144	0,00
Станок д/о фрезерный с шипорезной кареткой ФСШ-1А(К), 0000104	118 644,07	85	147	0,00
Вентилятор ВР120-45 исп.5 №8 ЛО, 0000105	103 128,10	24	147	0,00
Автопогрузчик Komatsu FG 30T-17 №322948, 0000158	981 752,26	61	98	0,00

Приточная вентиляция к Дюсполю, 0000162	177 920,10	61	116	0,00
Увлажнитель воздуха, 0000163	149 843,90	61	116	0,00
Увлажнитель воздуха, 0000164, 30.04.2015	149 843,89	61	116	0,00
Плоттер режущий Summa S140 D с напольным стендом и корзиной, 0000102	218 763,13	60	121	0,00
Пресс мембранно- вакуумный (№1110), 0000066	889 109,10	121	159	0,00
Автопогрузчик Komatsu FG30T-17 (351164), 0000250	2 449 202,85	37	79	0,00
Станок HS-C-1400 для раскроя рулонных облицовочных материалов, 0000073	255 762,71	40	156	0,00
Строгально-калевочный автомат Вайнинг Унимат Голд фирмы Вайнинг, 0000076	713 559,32	19	156	0,00
Пресс XL/6, 2500*1300, 5 пролетов, 0000077	476 271,19	31	156	0,00
Сервер Intel Xeon E5620*2, 0000094	130 123,73	36	155	0,00
Автопогрузчик Komatsu FG30T-17 (350641), 0000233	2 631 555,45	36	81	0,00
Автопогрузчик Komatsu FD25T-17 (зав.№ 351171), 0000238	2 399 308,80	36	80	0,00

Компрессорная установка ROTAR PLUS 4008 TF, 0000126	362 881,35	60	138	0,00
Компрессорная установка ROTAR TOP 5008, 0000166	476 481,36	60	114	0,00
Компрессор винтовой электрический FINI PLUS 38-08 (IE3), 0000181	691 438,14	60	100	0,00
Осушитель рефрижераторный, 0000182	118 881,36	60	100	0,00
Плоттер режущий JAGUAR JII-101S, 0000118	108 379,66	60	117	0,00
Станок профилеоблицовочный Рондамат-960, 0000107	121 461,83	14	48	0,00
Строгально-калевоочный автомат Вайнинг Унимат Голд, 0000110	214 117,52	12	77	0,00
Многопилочный станок Paul, 0000111	360 441,19	12	77	0,00
Пресс сборочный 4-х этажный для горячего прессования, 0000112	183 529,20	12	77	0,00
Многопильный станок K34GX/800, 0000114	130 000,00	12	77	0,00
Автопогрузчик Komatsu FD30T-17 №320854, 0000138	1 259 983,90	60	127	0,00
Автоматический станок для изготовления L-образного профиля, мод. MDZ565B, 0000139	1 224 296,72	85	127	0,00
Станок двух пильный отрезной модель V235 (усозарезной), 0000191	533 431,31	37	94	0,00

Станок для заточки тверд.ножей с СОЖ и авт. подачей L=280мм B=90мм il2/280, 0000195	320 934,63	20	51	0,00
Экспандер "KARMA EX3",0000151	242 186,44	60	120	0,00
Сервер Intel Xeon E5 2620, 0000218	337 762,71	36	87	0,00
Станок для обработки кромки стекла ZM4 01.12.10, 0000056	428 779,66	60	143	0,00
Плавильная установка 05.12.10, 0000058	2 418 482,41	120	168	0,00
Станок торцовочный круглопильный (б/у), 0000011	150 908,61	21	187	0,00
Автопогрузчик CPCD25, 0000027	508 474,58	61	180	0,00
Автопогрузчик TFN CPCD50-RXW19 сер № 081235439, 0000002	736 610,17	84	189	0,00
Погрузчик вилочный газ- бензин Komatsu (б/у), 0000003	400 392,96	28	154	0,00
Станок клеенаносащий S2R1000 двусторонний, 0000041	201 694,92	60	172	0,00
Обрабатывающий центр Морбиделли с ЧПУ, 0000036	432 203,39	85	174	0,00
Станок кромкооблицовочный FL530, 0000048	737 288,14	60	170	0,00
Компрессорная станция Albert E140 с ресивером, 0000060	198 274,58	60	163	0,00

Автопогрузчик Hangcha CPCD25, 0000062	1 535 510,17	60	160	0,00
Пресс горячий для щита с бойлером на масле и авт. таймером на открытие столов, 0000065	920 338,98	121	130	0,00
Станок 4-х сторонний продольно-фрезерный 5- ти шпиндельный мод."BEAVER- 520",0000067	211 864,41	85	159	0,00
Фрезерный станок с ЧПУ CM 1325 5,5 кВт, 0000068	810 169,48	120	159	0,00
Компрессорная установка ROTAR PLUS 4008 TF, 0000129	324 396,61	60	135	0,00
Станок круглопильный форматнораскроечный с наклоняемой пилой и подвижной кареткой, 0000117	302 875,89	85	146	0,00
Линия укутывания "masterPROFF" WL-6000, 0000198	307 153,55	44	48	0,00
Линия укутывания "masterPROFF" WL-3000, 0000199	163 815,17	44	48	0,00
Линия укутывания "masterPROFF" WL-3000 M, 0000200	204 769,04	44	47	0,00
Станок форматно- раскроечный SC30 с алюминиевой кареткой 2000мм, 0000169	316 031,78	85	111	0,00
Станок вертикально- сверлильный B34H, 0000168	165 850,85	85	114	0,00
Пресс XL/6, 2500*1300, 5 пролетов, 0000078	476 271,18	31	156	0,00

Вентилятор ВР 120-45-8-О-5-ЛО-37/1500(1600)-П-У2, 0000215	268 624,83	61	88	0,00
Система аспирации деревообрабатывающего оборудования NESTRO, 0000289, 28.02.2020, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	15 363 262,13	84	84	210 000,00
Стеллажи, 0000263, 31.01.2019, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	509 732,34	60	60	63 000,00
Стеллажи склад п/ф, 0000256, 17.10.2018, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	661 717,79	85	85	63 000,00
Стеллажи склад п/ф, 0000229, 01.02.2018, Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	404 512,00	121	121	52 500,00
Стеллажи, 0000236, 26.03.2018, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	341 735,49	84	84	42 000,00
Стеллажная система, 0000237, 02.04.2018, Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	984 210,17	84	84	84 000,00
Стеллажная система, 0000269, 31.03.2019, Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	283 968,06	60	60	63 000,00

Способы оценки основных средств (по группам):

№	Группа основных средств	Способ оценки основных средств
1	Здания и сооружения	По первоначальной стоимости
2	Машины и оборудование	По первоначальной стоимости
3	Транспортные средства	По первоначальной стоимости
4	Инвестиционная недвижимость	По первоначальной стоимости
5	Прочие	По первоначальной стоимости

В 2022 году Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из «Переходных положений» ФСБУ 25/2018:

п.9.2.1 Арендатор по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Исходя из условий договора, переход права собственности на предмет аренды в конце срока аренды к арендатору не предполагается, то балансовые стоимости права пользования активом и обязательства признаны равными на дату начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

п.50. ФСБУ 25/2018: Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного п.49 настоящего Стандарта, арендатор может по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 отражены путём единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчётного периода за счет нераспределенной прибыли.

Основные корректировки, не повлиявшие на показатель нераспределенной прибыли в Бухгалтерском балансе, связанные с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

№	Наименование корректировки	На 31.12.2021
	АКТИВ	
1	Право пользования активами	159 361
	ПАССИВ	
	Арендные обязательства	159 361

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг стоимость выбывших ценных бумаг списывается на расходы по стоимости единицы. При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является вклад в уставный капитал другой организации.

Изменения принятых способов оценки финансовых вложений при их выбытии в 2022 году не происходило.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Величина резерва под обесценение финансовых вложений определяется как разница между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2022 года финансовые вложения ООО «Стройгранд» не обременены обязательствами залога.

Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды долгосрочных финансовых вложений:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Вклады в уставные капиталы иных предприятий и организаций	26	18	0
	Итого	26	18	0

Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой)

Отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Отложенные налоговые активы	19 813	10 085	1 018

Строка баланса 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2022

09, Отложенные налоговые активы	На 31.12.2022
Готовая продукция	14
Материалы	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	-
Незавершенное производство	-
Основные средства	327
Оценочные обязательства и резервы	437
Полуфабрикаты	-
Расходы будущих периодов	75
Товары	-
Убыток текущего периода	-
Прочие расходы	386
Арендные обязательства	18 574
Итого	19 813

Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» учитываются:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
	Итого	-	-	-

Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место посленачала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции».

Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение.

При признании в бухгалтерском учете выручки от продажи готовой продукции ее стоимость списывается со счета 43 «Готовая продукция» в дебет счета 90 «Продажи».

Незавершенное производство и готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат.

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости запасов;

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается следующим способом:

	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	По средней
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	По средней
3	Топливо	По средней
4	Запасные части	По средней

5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	По средней
---	--	------------

Изменения принятых способов оценки запасов в 2022 году не происходило.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Сырье и материалы	77 194	105 528	89 779
2	Готовая продукция	74 659	229 874	150 413
3	Товары для перепродажи	79 150	18 016	10 579
4	Полуфабрикаты	1 591	899	390
	Итого	232 594	354 316	251 161

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность».

Дополнительная информация о запасах раскрыта в п. 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражено:

№	Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-
2	Краткосрочная дебиторская задолженность	230 946	95 459	103 915
2.2	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	84 657	52 343	66 595
2.3	Авансы выданные	142 064	36 154	33 514
2.4	Прочая дебиторская задолженность	4 225	6 962	3 806
	Итого	230 946	95 459	103 915

Крупнейшими дебиторами являются:

Контрагент	Дебиторская зadolженность	Дебиторская зadolженность

	на 31.12.2022	на 31.12.2021
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками, из них:</i>		
АЛЬБЕРО ООО	51 014	8 609
АПЕЛЬСИНКА ООО	4 884	1 587
ТД СТРОЙГРАНД ООО	8 757	-
ООО "ХОЛДИНГ ДВЕРИ РБ"	-	5 025
<i>Расчеты по авансам выданным, из них:</i>		
АЛЬБЕРО ООО	128 880	8 000
Клеевая компания ООО	-	3 243
ООО "ПАВЛОВСКИЙ ДОК"	5 000	

Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Денежные средства, из них:	2 679	8 632	3 158
1	Денежные средства на отдельных счетах в рублях	-	-	-
2	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	2 671	8 608	3 122
3	Денежные средства на валютных счетах	-	20	34
4	Переводы в пути	-	-	-
5	Денежные средства в кассе в рублях	7	4	2

Прочие оборотные активы

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» учитываются:

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
3D Studio Max 2021 Commercial New Single-User ELD Annual Subscription	-	5	67
AutoCAD LT 2021 Commercial New Single-user ELD Annual Subscription (057M1-WW3251-T903)	-	-	14
AutoCAD LT 2022 (057N1-WW6525-L347)	-	15	-
AutoCAD LT Commercial Single-user Annual Subscription renewal (057I1-009704-T385)	-	-	1
Mipko Employee Monitor права на использование	-	2	6
Антивирус Касперский	6	167	-
Антивирус Касперский	-	-	37
Лицензия ЛПО Susan	-	-	3
Лицензия на право использования программы "Контур-Фокус"	-	38	-
Лицензия на право использования программы "Контур-Фокус"	36	-	-
Неисключительная лицензия на право использ-я ПП Автоконнекс с 31.01.2021-30.01.2022	-	2	-
Неисключительная лицензия на право использ-я ПП Автоконнекс с 31.01.2022-30.01.2023	2	-	-
Права на программу для ЭВМ Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Лицензия (KL4867RAQFR) № ЕРРП 207	169	-	-
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Диадок" с 27.04.2022 по 26.04.2023	5	-	-
Право на использование программного обеспечения SOLIDWORKS Standart	-	-	103
Программа для ЭВМ 1С-Битрикс24 Лицензия Корпоративный портал-250	-	-	77
Программное обеспечение DaVinci ResolveStudio (для цветокоррекции, актив.код и физ.поставка)	23	-	-
страховая премия	483	-	-

страховая премия	-	-	419
страховая премия	-	564	-
Итого	724	794	728

Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Уставный капитал	7 010	10	10

Уставный капитал ООО «Стройгранд» состоит из 7 010 000 (семи миллионов 10 тысяч) руб.

Сведения по выплате дивидендов:

На основании решения от 06.04.2022г. были выплачены дивиденды за 2021 год в сумме 11 647 059,00 рублей.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Прибыль, подлежащая распределению	310 934	280 400	183 890
2	Убыток, подлежащий покрытию	(2)	(2)	(2)
	Итого	310 931	280 397	183 888

Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев отражается в составе долгосрочной кредиторской задолженности.

Начисленные проценты, независимо от срока погашения кредита отражаются в краткосрочной задолженности.

Для целей признания расходов по кредитам и займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива в соответствии с ПБУ 15/2008, под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к

предполагаемому использованию требует длительного времени (более 12 месяцев) и существенных расходов (более 50 миллионов рублей) на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены.

Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией:

Наименование показателя	Валюта	Срок погашения подоговору	На 31.12.2022
Кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:			
Промсвязьбанк ПАО	руб.	01.07.2025	103 786
СИБИРСКИЙ ф-л ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	руб.	27.09.2026	29 736
Итого долгосрочные заемные средства			133 522

Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией, расчеты по процентам к уплате:

Наименование показателя	Валюта	Срок погашения подоговору	На 31.12.2022
Проценты к уплате, в том числе:			
Проценты по кредитам банков	руб.	31.01.2023	1 525
Итого краткосрочные заемные средства			1 525

Средневзвешенная процентная ставка по кредитам и займам ООО «Стройгранд» по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 8,56%, уменьшение показателя за 2022г. составило 0,29%.

Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Отложенные налоговые обязательства	508 931	517 093	528 375
	Итого	508 931	517 093	528 375

Основная сумма отложенного налогового обязательства 564 332 тыс.руб. по основным средствам. Разницы возникли в основном за счет разных сроков полезного использования; по налоговому учету сроки использования в соответствии с Постановлением Правительства №1 от 01.01.2002г., по бухгалтерскому учету сроки использования определяются исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений организации в отношении использования объектов.

Прочие долгосрочные обязательства

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Арендные обязательства	84 370	159 361	-
	Итого прочие долгосрочные обязательства	84 370	159 361	-

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	120 526	217 888	124 348
2	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	55 653	135 410	79 075
3	авансы полученные	11 931	46 744	18 790
4	кредиты	1 525	221	597
5	займы	-	1 848	-
6	расчеты по налогам и взносам	44 600	25 172	20 864
7	задолженность перед персоналом организации	4 710	5 259	3 897

8	задолженность по арендным платежам	1 326	-	-
9	расчеты с прочими кредиторами	781	3 234	1 125

Текущая задолженность перед государственными внебюджетными фондами составляет 2 839 млн. руб.

Крупнейшими кредиторами являются:

Контрагент	Кредиторская задолженность на 31.12.2022	Кредиторская задолженность на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, из них:		
Герметично ООО	1 228	
ДиН ООО	4 206	
ИК-18 ГУФСИН России по НСО	1 381	
Компания ГофроМастер ООО	1 344	
МОРЕЛЛИ ПЛАСТ, ООО	1 843	
НОВОПАК ПТК ООО	2 658	
Полимерсбыт ООО	1 107	
ПРОМУПАК-НОВОСИБИРСК ООО	2 526	
Спецлеспроект ООО	1 554	

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Доходы будущих периодов	-	-	-
	Итого	-	-	-

Краткосрочные оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику основного и дополнительного оплачиваемого отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	2 184	3 182	3 966
	Итого	2 184	3 182	3 966

Ожидаемый срок использования резервов – в течение 2023 года.

По признанным оценочным обязательствам существует неопределенность в отношении срока их исполнения и величины оценочного обязательства.

Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в п. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Доходы будущих периодов

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Доходы будущих периодов	6	-	-

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены суммы по безвозмездно полученному имуществу.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации». При длительном цикле производства продукции (работ, услуг) выручка признается в соответствии с выполненными этапами работ, указанными в договоре.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Доходы и расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов, признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	Продукция, работы производственного характера	2 593 812	2 396 541
2	Покупные товары	1 695	6 192
	Итого	2 595 507	2 402 733

Себестоимость продаж

Структура себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	Продукция, работы производственного характера	2 452 518	2 240 599
	Итого	2 454 221	2 245 711

Структура себестоимости по статьям затрат представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	1 815 637	1 866 211
Расходы на оплату труда	96 313	93 995
Отчисления на социальные нужды	29 911	29 853
Амортизация	80 802	30 875
Прочие затраты	277 036	304 746
Итого по элементам	2 299 699	2 325 680
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	(79 969)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	154 522	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 454 221	2 245 711

Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

№	Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
	Коммерческие расходы, из них:	24	-
1	Расходы на рекламу	24	-

Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021
Управленческие расходы, из них:	52 905	49 704
Агентское вознаграждение	7 336	11 463
Аренда	23	-
Аренда транспорта	240	-
Бухгалтерские услуги	4 075	-
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	177	-
Канцелярские товары	111	-
Командировочные расходы	3 134	2 548
Лицензии, сертификаты	327	413
Малоценное оборудование и запасы	3	-
Маркетинговые исследования	-	20
Материальные расходы	2 677	4 333
Налоги и сборы	92	-
Начисление заработной платы	7 844	18 758
Начисление налогов с ФОТ	2 567	6 193
Обучение	-	134

Оплата больничного	27	-
Оплата труда	12 650	-
Охрана объекта	101	62
Прочие расходы	4 700	3 705
Система Консультант Плюс	91	85
суточные по норме	-	29
Страховые взносы	3 818	-
Тех. обслуживание и ремонт оборудования и ОС	273	102
Транспортные услуги	1 064	508
Услуги	39	161
Услуги лизинга	49	
Услуги связи	1 293	1 192
Экологический сбор	192	-

Дополнительная информация о затратах на производство раскрыта в п. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

В соответствии с Положением по учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденным Приказом генерального директора № 544 от 28.12.2021г. покупка-продажа иностранной валюты, курсовые разницы (для аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности), доходы/расходы от выбытия активов (от реализации/списания основных средств, материалов), создание/восстановление (списание) оценочных обязательств и резервов (по видам оценочных обязательств и резервов) в Форме 2 «Отчет о финансовых результатах» отражаются свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы».

Прочие доходы:

Наименование видов прочих доходов	За 2022год	За 2021 год
-----------------------------------	------------	-------------

Прочие доходы, из них:	279 150	170 470
Возмещение ФСС	316	-
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	43	-
Курсовые разницы	30 879	8 298
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 286	443
Оценочные обязательства по оплате труда	1 686	-
Проценты по кредитам (ставка ЦБ*1,1)	-	1
Прочие	5 920	3 659
Реализация прочего имущества	230 688	158 069
Реализация ОС	6 331	-

Прочие расходы:

Наименование видов прочих расходов	За 2022год	За 2021 год
Прочие расходы, из них:	277 102	154 061
Курсовые разницы	30 478	5 373
Налоги и сборы	204	136
Прочие внереализационные доходы (расходы)	36 665	11 443
Прочие операционные доходы (расходы)	43	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	168	-
Реализация основных средств	5 795	-
Реализация прочего имущества	203 749	137 104
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	1	5

Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Отложенные налоговые активы и обязательства:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Отложенные налоговые активы	19 813	1 085	1 018
2	Отложенные налоговые обязательства	10 511	1 019	443

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль — 20%.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

№	Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	42 181	86 360

Генеральный директор

ООО «Стройгранд»

Алексаночкин Ю.В.