

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	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Убыток от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

**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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Шабнов Александр
Михайлович
(расшифровка подписи)

ПРОВЕРЕНО

СЗ

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						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.	101 309	(56 005)	115 923	(2 141)	2 132	(2 830)	-	-	215 091	(56 703)
	5210	за 2021г.	98 655	(54 161)	2 654	-	-	(1 844)	-	-	101 309	(56 005)
Транспортные средства	5201	за 2022г.	19 585	(16 380)	2 381	-	-	(446)	-	-	21 966	(16 826)
	5211	за 2021г.	16 931	(16 283)	2 654	-	-	(97)	-	-	19 585	(16 380)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	35 700	(33 370)	444	(704)	695	(371)	-	-	35 440	(33 046)
	5212	за 2021г.	35 700	(31 741)	-	-	-	(1 629)	-	-	35 700	(33 370)
Здания	5203	за 2022г.	11 737	(4 800)	113 098	-	-	(2 012)	-	-	124 835	(6 812)
	5213	за 2021г.	11 737	(4 683)	-	-	-	(117)	-	-	11 737	(4 800)
Земельные участки	5204	за 2022г.	32 828	-	-	-	-	-	-	-	32 828	-
	5214	за 2021г.	32 828	-	-	-	-	-	-	-	32 828	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	1 459	(1 455)	-	(1 437)	1 437	(1)	-	-	22	(19)
	5215	за 2021г.	1 459	(1 454)	-	-	-	(1)	-	-	1 459	(1 455)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «ПРОМ - ИНВЕСТ
-АУДИТ»

ПРОВЕРЕНО

10.12.2022

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.	113 098	115 860	(113 035)	(115 923)	-
	5250	за 2021г.	113 098	2 654	-	(2 654)	113 098
в том числе:							
	5241	за 2022г.	63	113 035	-	(113 098)	-
Блочная бесстелажная теплица круглогод. использ. с хоз.-быт. корпусом для научной и селекционной деят	5251	за 2021г.	63	-	-	-	63
	5242	за 2022г.	107 464	-	107 464	-	-
Выполнение строительно-монтажных и пусконаладочных работ	5252	за 2021г.	107 464	-	-	-	-
	5243	за 2022г.	1 856	-	1 856	-	107 464
Оказание услуг по осущ. тех. надзора	5253	за 2021г.	1 856	-	-	-	-
	5244	за 2022г.	95	-	95	-	1 856
Осуществление авторского надзора	5254	за 2021г.	95	-	-	-	-
	5245	за 2022г.	3 620	-	3 620	-	95
Проектирование блочной бесстелажной теплицы	5255	за 2021г.	3 620	-	-	-	-
	5246	за 2022г.	-	335	-	(335)	3 620
Косилка ротационная навесная КРН-2,1Б(с защитным кожухом)	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2022г.	-	109	-	(109)	-
Косилка роторная 1,85 м Wlrax	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2022г.	-	2 381	-	(2 381)	-
Грузовой автомобиль ГАЗ-САЗ 25051 VIN ХЗЕ250510М0000074	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
МАШИНА КОММУНАЛЬНАЯ МК.04 НА БАЗЕ ТРАКТОРА БЕЛАРУС 82.1	5259	за 2021г.	-	1 387	-	(1 387)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МАШИНА КОММУНАЛЬНАЯ МК.04 НА БАЗЕ ТРАКТОРА БЕЛАРУС 82.1		за 2021г.	-	1 267	-	(1 267)	-

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

ПРОВЕРЕНО

-АУДИТ-

220

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	603	603	603
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	4761
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	33 864	35 457	35 457
	5288	-	-	-



ПРОВЕРЕНО

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

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

22

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель Шабнов Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ АУДИТ»
ПРОВЕРЕН 23

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв 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	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 300	-	1 300	96 285	(94 325)	-	-	-	X	3 260	-	3 260
	5420	за 2021г.	1 692	-	1 692	63 849	(64 241)	-	-	-	X	1 300	-	1 300
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 300	-	1 300	96 285	(94 325)	-	-	-	-	3 260	-	3 260
	5421	за 2021г.	1 692	-	1 692	63 849	(64 241)	-	-	-	-	1 300	-	1 300
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

23

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Шабнов Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

ИНН 78-0324438 * ОГРН 1107640000000
ООО "САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"
Директор
14 марта 2023 г.

ИНВЕСТ ДИТ

ПРОВЕРЕНО 25

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	формирование резерва	погаше- ние	списание за счет резерва	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	18620	-	10213	-	(17424)	-	(577)	-	-	-	11409	(577)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	6298	-	18096	-	(5774)	-	-	-	-	-	18620	-
		за 2022г.	5922	-	511	-	(5447)	-	(577)	-	-	-	986	(577)
		за 2021г.	559	-	5922	-	(559)	-	-	-	-	-	5922	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	616	-	938	-	(110)	-	-	-	-	-	1444	-
		за 2021г.	541	-	163	-	(88)	-	-	-	-	-	616	-
		за 2022г.	1922	-	8749	-	(1922)	-	-	-	-	-	8749	-
		за 2021г.	4337	-	1922	-	(4337)	-	-	-	-	-	1922	-
страх взносы на обяз. страх.		за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
		за 2021г.	751	-	1	-	(751)	-	-	-	-	-	1	-
		за 2022г.	10159	-	15	-	(9945)	-	-	-	-	-	229	-
		за 2021г.	110	-	10088	-	(39)	-	-	-	-	-	10159	-
		за 2022г.	18620	-	10213	-	(17424)	-	(577)	-	-	-	11409	(577)
		за 2021г.	6298	-	18096	-	(5774)	-	-	-	-	-	18620	-

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	578	-	-	-	29	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	578	-	-	-	29	-
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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	21738	55450	-	(20122)	-	-	-	-	57 066
	5580	за 2021г.	13534	20382	-	(12178)	-	-	-	-	21 738
в том числе:											
Расчеты с учредителями	5560	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2934	34170	-	(2114)	-	-	-	-	34990
	5581	за 2021г.	1420	2284	-	(770)	-	-	-	-	2934
налоги и сборы	5562	за 2022г.	9024	8620	-	(9024)	-	-	-	-	8620
	5582	за 2021г.	4064	9024	-	(4064)	-	-	-	-	9024
внебюджетные фонды	5563	за 2022г.	3164	3502	-	(3164)	-	-	-	-	3502
	5583	за 2021г.	1888	3164	-	(1888)	-	-	-	-	3164
покупатели и заказчики	5564	за 2022г.	635	33	-	(135)	-	-	-	-	533
	5584	за 2021г.	730	205	-	(300)	-	-	-	-	635
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2022г.	608	321	-	(312)	-	-	-	-	617
	5585	за 2021г.	514	332	-	(238)	-	-	-	-	608
задолженность перед персоналом	5566	за 2022г.	5373	8804	-	(5373)	-	-	-	-	8 804
	5586	за 2021г.	4918	5373	-	(4918)	-	-	-	-	5 373
Итого	5550	за 2022г.	21738	55450	-	(20122)	-	-	-	-	57 066
	5570	за 2021г.	13534	20382	-	(12178)	-	-	-	-	21 738

ПРОВЕРЕНО

«АУДИТ»

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	-	-	-



Шабнов Александр
Михайлович
(расшифровка подписи)

ПРОВЕРЕНО
АУДИТ
14 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	94 174	64 200
Расходы на оплату труда	5620	110 666	79 508
Отчисления на социальные нужды	5630	33 530	21 674
Амортизация	5640	2 830	1 626
Прочие затраты	5650	411 782	298 674
Итого по элементам	5660	652 984	465 682
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	652 984	465 682

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



Шабнов Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ
20
ПРОВЕРЕНО

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	157 244	68 026	84 213
в том числе:				
банковские гарантии	5801	157 244	68 026	84 213
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			



Шабнов Александр Михайлович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»
ИНН 7802033439

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	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2022г.	5910	-	-
за 2021г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2022г.	5911	-	-
за 2021г.	5921	-	-
		Возвращено за год	На конец года



Шабнов Александр
Михайлович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

ПРОМ - ИНВЕСТ
АУДИТ
32
ПРОВЕРЕНО

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2022 год АО «СПП «Пушкинское»
(В Пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей)

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Акционерное общество «Садово-парковое предприятие «Пушкинское»
Краткое наименование	АО "СПП "Пушкинское"
ИНН	7820321438
Вид(ы) деятельности	Предоставление услуг в области растениеводства
ОКПО	03282708
Местонахождение	196608, Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Автомобильная, д.1

1.2. Филиалы и представительства

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Филиал	-	-
2	Представительство	-	-

1.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
153	165

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Состав
-------------------	--------

Высший орган – Общее собрание (бенефициарный владелец)	Комитет имущественных отношений по Санкт-Петербургу.
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	Гусева Оксана Юрьевна - представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Ляховненко Сергей Федорович- представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Соловский Максим Геннадьевич - представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга ,Летюхин Иван Дмитриевич- представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга, -Тиунов Борис Вячеславович представитель Комитета имущественных отношений по Санкт-Петербургу.
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Шабнов Александр Михайлович

С 17.01.2022 г.

Органы управления	
Состав	
Высший орган – Общее собрание (бенефициарный владелец)	Комитет имущественных отношений по Санкт-Петербургу.
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	Морозкова Татьяна Александровна - представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Ляховненко Сергей Федорович- представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Тренина Екатерина Николаевна -представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга ,Летюхин Иван Дмитриевич- представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга, -Тиунов Борис Вячеславович представитель Комитета имущественных отношений по Санкт-Петербургу.
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Шабнов Александр Михайлович

ООО «ПРОМ - ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

С 31.10.2022 г.

Органы управления	Состав
Высший орган – Общее собрание (бенефициарный владелец)	Комитет имущественных отношений по Санкт-Петербургу.
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	Морозкова Татьяна Александровна – заместитель председателя Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Деревянко Иван Владимирович – представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Тренина Екатерина Николаевна – представитель Комитета по благоустройству Санкт-Петербурга, Кох Никита Вячеславович – представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга, Тиунов Борис Вячеславович – представитель Комитета имущественных отношений по Санкт-Петербургу.
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Шабнов Александр Михайлович

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.6. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности

Вид энергии	Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов	Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции
-------------	--	--

Атомная	-	-
Тепловая	2 630, 8	2 989,8
Электрическая	908, 2	1 480,2
Электромагнитная	-	-

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

Учетная политика разработана во исполнение требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом МФ РФ от 06.10.08г. № 106н и приказа МФ РФ от 29.07.98г. № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», в целях соблюдения организацией в течение 2022 года единой политики отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества.

Учетная политика вводится в действие с 1 января 2022 года и применяется последовательно с целью обеспечения непрерывности учета, достоверности и сопоставимости бухгалтерской отчетности организации.

Ведение бухгалтерского учета возлагается на отдел бухгалтерии во главе с главным бухгалтером.

Система ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением программы 1 С-Бухгалтерия версия 8.3.

Деятельность бухгалтерской службы и распределение обязанностей определяются в соответствии с должностными инструкциями, в соответствии с общими требованиями, установленными документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета, принятыми на федеральном уровне. Кроме того, в отдельных случаях, могут применяться отраслевые и ведомственные нормативные акты.

2.1.1. Основные средства

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) денежными средствами	Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость переданных организацией ценностей.
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии

<p>объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». первая группа – 24 месяца (от 1 года до 2 лет включительно);</p> <p>вторая группа – 25 месяцев (свыше 2 лет до 3 лет включительно);</p> <p>третья группа – 37 месяцев (свыше 3 лет до 5 лет включительно);</p> <p>четвертая группа – 61 месяц (свыше 5 лет до 7 лет включительно);</p> <p>пятая группа – 96 месяцев (свыше 7 лет до 10 лет включительно)</p>	
<p>Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств</p>	<p>линейный</p>
<p>Условия постановки лизингового имущества на баланс</p>	<p>-</p>
<p>Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга</p>	<p>-</p>

2.1.2. Материально-производственные запасы

<p>Способы оценки материально - производственных запасов по их группам (видам)</p>	<p>Определение средних оценок фактической себестоимости материалов, опущенных в производство или списанных на иные цели, производится путем определения фактической себестоимости материала исходя из среднемесячной фактической себестоимости.</p>
--	---

2.1.3. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

<p>Порядок признания выручки организации</p>	<p>Доходы от обычных видов деятельности отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине дебиторской задолженности.</p> <p>Прочие доходы признаются по методу начисления.</p>
--	---

Способы определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	-
--	---

2.1.4. Признание расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	<p>Общехозяйственные расходы распределяются в обществе между видами деятельности на счет 20.01.8 « Договорной отдел», 20.01.3. «Текущее содержание» » 20.01.4. «Компенсационное озеленение» 20.01.5. «Прочие фонды» пропорционально выручке.</p> <p>Распределение сумм начисленной оплаты труда основных рабочих и общепроизводственного персонала между различными видами продукции производится на основании табелей учета рабочего времени с непосредственным отнесением в состав расходов по конкретному договору.</p>
--	--

2.1.5. Формирование Отчета о движении денежных средств

Используемые подходы:	<p>Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; - высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, к таким вложениям Общество, в частности, относит краткосрочные банковские депозиты до востребования.
<ul style="list-style-type: none"> • для классификации денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности 	-

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»
СЗ
ПРОВЕРЕНО

• для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	-
• для свернутого представления денежных потоков	<p>-суммы НДС, полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);</p> <p>-суммы НДС, перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);</p> <p>-суммы НДС, уплаченные в бюджетную систему РФ;</p> <p>-суммы, перечисленные в счет обеспечения конкурсных заявок, и возврат этих сумм в одном периоде;</p> <p>-суммы возвратов покупателям (от поставщиков), осуществленные в одном периоде.</p>

Прочие поступления (стр.4119) в том числе:	За отчетный период 2022 г	За предыдущий год 2021 г.
Обеспечение контракта	3 306	885
Свернутый НДС	5 300	3 142
Прочие расходы	343	-
Зачислен % банка	2	-
Возврат ФСС	174	-
Возврат ошиб переч. ден. ср-в	708	
Возврат по претенз.	315	
Итого по строке 4119	10 148	4 027

Прочие платежи (стр. 4129) в том числе:	За отчетный период 2022 г	За предыдущий год 2021 г.
Возврат обеспечения контракта		10 774

Возврат ФСС		12
Прочие налоги (транспортный, им-во и т.д.)	1 531	1036
Возврат ошиб переч	-	-
Услуги банка	124	-
штраф	-	-
Прочие расходы	118	-
Итого по строке 4129	1 773	11 822

2.2. Характеристика принципов учетной политики

2.2.1. Изменения в учетной политике

Изменения учетной политики в отчетном периоде	-	-	-	-
Причина изменения	-	-	-	-
Содержание изменения	-	-	-	-
Отражение последствий изменения в отчетности	-	-	-	-
Суммы корректировок по каждой статье отчетности за отчетный период	-	-	-	-
Суммы корректировок по каждой статье отчетности за предшествующие отчетному периоды	-	-	-	-

(если возможно) или факт невозможности такого раскрытия				
Объявлены изменения в учетной политике на год, следующий за отчетным	По учету запасов в соответствии с внесением изменений в законодательные акты и принятием стандарта ФСБУ 5/2019 "Запасы"			
Факт отражения последствий изменения учетной политики при применении нормативного правового акта впервые или изменении нормативного правового акта	Перспективно			
Факт неприменения утвержденного и опубликованного, но еще не вступившего в силу нормативного правового акта по бухгалтерскому учету, а также возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение	-			
Порядок детализации показателей по статьям отчетности	-			

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте в отчетном периоде не было.

3.2. Нематериальные активы

3.2.1 Наличие и движение нематериальных активов

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл 1.1.

3.2.2. Нематериальные активы подверженные обесценению

НМА	Начало года	Конец года	Признанный убыток от обесценения
-----	-------------	------------	----------------------------------

-		-	-	-	-
-		-	-	-	-

3.2.3. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования

НМА	Начало года	Конец года	Факторы, свидетельствующие о невозможности определения срока полезного использования
-	-	-	-

2.4 Нематериальные активы переоцененные

НМА	Первоначальная (фактическая) стоимость	Сумма дооценки	Сумма уценки
-	-	-	-

3.2.5. Нематериальные активы, используемые в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческих организаций

НМА	Оставшийся срок полезного использования на конец года
-	-

3.2.6. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 1.2.

3.2.7. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 1.3.

3.2.8. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования НМА	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования НМА	-	-	-

3.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы

3.3.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 1.4.

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

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 1.5.

3.4. Основные средства

3.4.1. Наличие и движение основных средств

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 2.1.

3.4.2. Незавершенные капитальные вложения

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 2.2.

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

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 2.3.

3.4.4. Иное использование основных средств

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 2.4. - Общество сдавало в аренду часть административного здания по Договору аренды №01/2020 от 01.10.2020 -61,8 кв.м.

3.4.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования ОС	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования ОС	-	-	-

3.5. Материально – производственные запасы

3.5.1. Наличие и движение запасов

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 4.1.

3.5.2. Запасы в залоге

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 4.2.

Л

3.5.3. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв под снижение стоимости МПЗ	-	-	-

3.6. Финансовые вложения

3.6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 3.1.

3.6.2. Иное использование финансовых вложений

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022г. табл. 3.2.

3.6.3. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Группа (вид)	Стоимость
-	-

3.6.4. Стоимость финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется

Группа (вид)	Стоимость
-	-

3.6.5. Финансовые вложения, по которым определялась текущая рыночная стоимость

(разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость)

Группа (вид)	Рыночная стоимость на отчетную дату	Предыдущая оценка	Разница
-	-	-	-

000 «ПРОМ - ИНВЕСТ»
-АУДИТ»

ПРОВЕРЕНО

45

3.6.6. Долговые ценные бумаги, по которым не определялась текущая рыночная стоимость
(разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения)

Долговые ценные бумаги	Первоначальная стоимость	Номинальная стоимость	Разница
-	-	-	-

3.6.7. Финансовые вложения, переданные другим организациям
(взнос в уставный капитал, безвозмездная передача и т.д., кроме продаж)

Вид финансовых вложений	Стоимость	Организация*)
-	-	-

3.6.8. Резерв под обесценение финансовых вложений

Вид финансовых вложений	Величина резерва, созданного в 2022 году	Величина резерва, признанного прочим доходом 2022 года	Сумма резерва, использованная в 2022 году
-	-	-	-

3.6.9. Структура финансовых вложений

Группировка финансовых вложений	Доля, %
По характеру	-
• долевы	-
• долгов	-
• комбинированные	-
По форме	-
• акции	-
• облигации	-
• векселя	-
• прочие	-
По типу эмитента	-
• государственные ЦБ	-
• муниципальные ЦБ	-
• корпоративные ЦБ	-
• ЦБ иностранных эмитентов	-
По типу дебитора	-
• Юрлица	-
• Физлица	-
В т.ч. работники Общества	-

000 «ПРОМ - ИНВЕСТ»
 «АУДИТ»
 ПРОВЕРЕНО 14.02

3.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

3.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

Группа (вид)	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
-	-	-	-	-

3.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Вид	Величина	Сроки погашения
-	-	-

3.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов

Вид	Сумма затрат
Прочие расходы	-
Инвестиционные активы	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-

3.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства

Источник	Сумма
Открытые кредитные линии	-
Овердрафт	-
Поручительства третьих лиц	-

3.8. Оценочные резервы

3.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
ООО "Техноэнергетик"	-	140	-	140
ООО "АВИС-СЕРВИС"		1166	866	300
ООО "АЗБУКА СПб"		50	50	-
ООО "РЕЗ-ПРОЕКТ"		40	-	40
ООО "СК "ИМПУЛЬС"		382	382	-
ООО "СЭР"		226	226	-
ООО "Управляющая компания "Гранд"		97	97	-
ООО "ЭНЕРГЕТИК"		98	-	98
Итого	-	2198	1621	578

3.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Вид финансовых вложений	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
-	-	-	-	-

3.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

МПЗ	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
-	-	-	-	-

000 «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

3.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

Вид актива, по которому создается резерв	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
-	-	-	-	-

ООО «ПРОМ - ИНВЕСТ
-АУДИТ»

ПРОВЕРЕНО

3.9. Договоры строительного подряда

Договор	Выручка		Сумма понесенных расходов	Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	Полученная предоплата (аванс, задаток)	Сумма выполненных работ, не предъявленных к оплате
	способ определения	Сумма				

Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв на покрытие предвиденных расходов	-	-	-

3.10. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Общее кол-во организаций	Доля выручки	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
-	-	-

3.11. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Корректировки за предшествующие периоды вследствие:	Базовой прибыли	Разводненной прибыли
Изменений в учетной политике	-	-
Размещения обыкновенных акций	-	-
• без оплаты	-	-
• по цене ниже их рыночной стоимости	-	-
По размещенным акциям	-	-
• событие, в результате которого произошел выпуск дополнительных акций	-	-
• дата выпуска	-	-
• основные условия выпуска	-	-
• количество выпущенных акций	-	-

• сумма, полученная от размещения	-	-
• прибыль, приходящаяся на одну акцию	0,007	0,007

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений
-	Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество
Субъект Российской Федерации-город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущества отношений Санкт-Петербурга.	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества
-	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества
-	Негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников Общества и/или его связанной стороны
-	Участник совместной деятельности
Морозкова Т.А. Деревянко И.В. Тренина Е.Н., Тиунов Б.В. Кох Н.В.	Член Совета директоров (наблюдательного Совета) или иного коллегиального органа управления
-	Член коллегиального исполнительного органа
Шабнов А.М.	Лицо – единоличный исполнительный орган
Если Общество является участником финансово-промышленной группы:	
	Член Совета директоров (наблюдательного Совета) других участников группы
	Член коллегиального исполнительного органа других участников группы
	Лицо – единоличный исполнительный орган других участников группы

4.2. Виды операций между группами связанных сторон

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	Величина резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в
-------------------------	---------------	---	---	---	---	--

		относительном выражении)				том числе за счет резерва по сомнительным долгам
основное хозяйственное общество	-	-	-	-	-	-
дочерние хозяйственные общества	-	-	-	-	-	-
преобладающие хозяйственные общества	Дивиденды	350	-	-	-	-
зависимые хозяйственные общества	-	-	-	-	-	-
участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
основной управленческий персонал	Оплата труда	2 326	-	-	-	-

4.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Должность (генеральный директор)	Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества 2022г	Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества 2021г
Краткосрочные вознаграждения (бонусы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 2 месяцев	-	-

000 «ПРИВЕСТ

ПРОВЕРЕНО

53

после отчетной даты):		
Оплата труда за отчетный период	2 230	1948
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	301	286
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	567	562
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	96	260
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	-	-
Оплата организацией коммунальных услуг	-	-
И т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного фонда), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсии	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены	-	-

ПРОВЕРЕНО

5. События после отчетной даты

5.1. Краткое описание характера события после отчетной даты, оценка его последствий в денежном выражении

В 2022 году сохраняющаяся внешнеполитическая напряженность усилилась в результате развития событий в Украине, которые могут оказать негативное влияние на товарные и финансовые рынки, а также на повышенную волатильность, особенно в отношении курсов иностранных валют и финансовых рынков. Возможны дальнейшие санкции и ограничения деловой активности компаний, работающих в соответствующих регионах, а также последствия для экономики в целом, но их полный характер и возможные последствия неизвестны.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров.

Руководство Организации предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, однако, руководство уверено, что Организация будет продолжать свою деятельность непрерывно.

В том числе объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год
(только для акционерных обществ)

Решение (дата)	Основание	Сумма
-		

000 «ПРОМ - ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

6.1. Оценочные обязательства

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022г.табл. 7

6.2. Условные обязательства

	Условное обязательство 1	Условное обязательство 2	Условное обязательство 3
Характер обязательства	--	-	-
Неопределенности в отношении срока исполнения и/или величины обязательства	-	-	-
Оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению	-	-	-
Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-	-	-

6.3. Условные активы

	Условный актив 1	Условный актив 2	Условный актив 3
Характер актива	-	-	-
Оценочное значение или диапазон оценочных значений условного актива, если они поддаются определению	-	-	-

7. Расчеты по налогу на прибыль

7.1. Условный доход (расход)

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
1 000	20	200

7.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
Корректировка сч/ф ГУП.	(617)	20%	(123)
слисан НДС с аванс отч	4	20%	1
пени	12	20%	2
ИТОГО	(601)		(120)

7.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
Амортизация	(1251)	20%	(250)
Восстановлен резерв по сомнит долгам	(1 621)	20%	(324)
Начислен резерв по сомнит долгам	2198	20%	440
Резерв отпусков	1 413	20%	282
Зарплата	(1085)	20%	(217)
Налоги и сборы	(328)	20%	(66)
ИТОГО	(674)		(135)

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»

ПРОВЕРЕНО 57

7.4. Постоянные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
-	-	-	-
-	-	-	-
ИТОГО			

7.5. Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
-	-	-	-
-	-	-	-
ИТОГО			

7.6. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

7.7. Выбывшие отложенные налоговые активы и обязательства, списанные в связи с выбытием актива или обязательства

Выбывший актив (обязательство)		Выбывшее ОНО (ОНА)
Наименование	величина	
-	-	-

8. Денежные средства

8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	98 760
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-
Наличные денежные средства	-
Средства на счетах в рублях	98 760
Средства на счетах в иностранной валюте	-
Депозиты до востребования	-
Др.	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-
ИТОГО	98 760

8.2. Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации

Величина средств в аккредитивах	Факт исполнения обязательств по договору	Причины не зачисления	Суммы не зачисленных средств, если обязательства уже выполнены
-	-	-	-

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ
-АУДИТ»
59
ПРОВЕРЕНО

9. Прочие сведения

9.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов (расшифровке подлежат выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки 2022 г.	Сумма выручки 2021 г.	Сумма расходов 2022 г.	Сумма расходов 2021 г.
Доходы от коммерческой деятельности	653 992	466 198		
Материальные затраты			94 174	64 200
Расходы на оплату труда, в т.ч. резерв отп.			110 666	79 508
Отчисления на социальные нужды			33 530	21 674
Амортизация			2 830	1 626
Расчеты с поставщиками			409 889	296 442
Расчеты с дебит. кредит			282	1 008
Налоги и сборы			1 557	1 177
Расчеты с подотчетными лиц.			56	47
ИТОГО	653 992	466 198	652 984	465 682

9.2. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

Прочие доходы	Сумма доходов 2022 г.	Сумма расходов 2022г.	Сумма доходов 2021 г	Сумма расходов 2021г
аренда помещ.	758		611	
«Возврат по претенз	554	315		
Поступление ср-в за металл	178	89	13	
Фезерв отпусков			9	
восстановлен, создан резерв	1621	2199	0	
возмещение ФСС	174		0	

Коррект ГУП ТЭК	617		0	
услуги банка	2	1115		98
пени, штрафы		12		2
Списание задолженности				
ЕСН (с маг. пом.)		17		15
Списан НДС на проч. расходы		4		2
Прочие расходы		161		
ИТОГО	3 904	3 912	633	117

9.3. Затраты на производство

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 6

Прочие затраты	Код	за 2022г.	за 2021г.
Расчеты с поставщиками	5650	409 894	296 442
Расчеты с дебит. кредит.	5650	276	1 008
Налоги и сборы	5650	1 556	1 177
Расчеты с подотчетными лиц.	5650	56	47
Итого Прочие затраты	5650	411 984	298 674

9.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 5.1

9.4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 5.2

9.4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 5.3
Дебиторы и кредиторы 2021 г. – 10 159 в т.ч.:
-обеспечение контракта - 9 052
-прочая задолженность -1107

9.4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 5.4

9.5. Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных; количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично; номинальной стоимости акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ

В 2022 году размер Уставного капитала Общества составляет 137 048 000 (Сто тридцать семь миллионов сорок восемь тысяч рублей) и разделяется на 137 048 (Сто тридцать семь тысяч сорок восемь) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая. По строке 1350 «Добавочный капитал» отражено превышение вклада в Уставный капитал над номинальной стоимостью акций в размере 52 573 тыс. руб .

9.6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

9.7. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО "СПП "Пушкинское" за 2022 г. табл. 8

10. Непрерывность деятельности

В 2022 году Общество получило прибыль в размере 920 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2022г. его чистые активы имели положительную величину 200 326 тыс. руб.
Бухгалтерская отчетность за 2022 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Кроме того, руководство Общества оценило эффект возможного воздействия распространения коронавирусной инфекции и проведение СВО (специальной военной операции на Украине) на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно по направлениям текущей деятельности, учитывая риск нехватки рабочей силы, невозможности привлечения сторонних иностранных специалистов для проведения пуско-наладочных работ оборудования, и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.)

Текущая ситуация не повлияет на проведение операций на территории России и на исполнение обязательств Компании перед клиентами.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

14.03.2023



 Шабнов А.М./

 /Сафонова С.А./

ССС «ПРОМ - ИНВЕСТ
-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

