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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	120	(55)	-	-	-	(60)	-	-	-	120	(115)
	5110	за 2021г.	-	-	120	-	-	(55)	-	-	-	120	(55)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	120	(55)	-	-	-	(60)	-	-	-	120	(115)
	5111	за 2021г.	-	-	120	-	-	(55)	-	-	-	120	(55)

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

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.	-	120	-	(120)	-
в том числе: Сайт корпоративный	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	120	-	(120)	-

Руководитель _____ **Гальперин Леонид Борисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переход ФСБУ 6/2020			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	185 018	-59486	11 407	(11 330)	5 654	(25 130)	-	-	-	185 095	(78 962)
	5210	за 2021г.	179 326	(81 751)	53 230	(44 064)	42 531	(21 355)	-	-2629	-1089	185 018	-59486
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	22 589	(7 964)	-	(4 948)	2 877	(2 882)	-	-	-	15 937	(7 220)
	5211	за 2021г.	47 774	(38 971)	10 989	(36 174)	36 174	(5 166)	-	1705	749	22 589	(7 964)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	73 107	(20 583)	10 677	(5 488)	2 643	(15 949)	-	-	-	78 297	(33 889)
	5212	за 2021г.	43 457	(11 771)	33 637	(3 986)	1 608	(10 419)	-	-	-	73 107	(20 583)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	1 539	(599)	-	-	-	(446)	-	-	-	1 259	(906)
	5213	за 2021г.	873	(213)	706	(41)	41	(427)	-	280	138	1 539	(599)
Сооружения	5204	за 2022г.	25 551	(6 944)	-	(895)	133	(3 322)	-	-	-	23 966	(9 537)
	5214	за 2021г.	19 776	(6 255)	7 759	(1 984)	2 570	(2 672)	-	104	8	25 551	(6 944)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	799	(453)	730	-	-	(41)	-	-	-	730	(41)
	5215	за 2021г.	2 540	(2 158)	138	(1 879)	2 138	(174)	-	540	194	799	(453)
Здания	5206	за 2022г.	60 094	(24 879)	-	-	-	(2 491)	-	-	-	60 094	(27 369)
	5216	за 2021г.	60 094	(22 381)	-	-	-	(2 497)	-	-	-	60 094	(24 879)
Земельные участки	5207	за 2022г.	4 813	-	-	-	-	-	-	-	-	4 813	-
	5217	за 2021г.	4 813	-	-	-	-	-	-	-	-	4 813	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	9 583	1 824	-	(11 407)	-
	5250	за 2021г.	-	62 813	-	(53 230)	9 583
в том числе: Автомобиль легковой BMW X6 M 50i (WBACY810909K18448)	5241	за 2022г.	9 583	1 093	-	(10 677)	-
	5251	за 2021г.	-	9 583	-	-	9 583
Диван трехместный плетеный из искусственного ротанга Фабриция Серый 7316437301	5242	за 2022г.	-	100	-	(100)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Генератор дизельный ТСС АД-30С-Т400-1РКМ7-ПОЖ	5243	за 2022г.	-	442	-	(442)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок желобонакатной для труб от 2 до 12 дюймов ,педаль для вкл/выкл BrexGROOVER-12	5244	за 2022г.	-	188	-	(188)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №329	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	221	-	(221)	-
Бытовка 6х2,4с тамбуром и электрикой	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	210	-	(210)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №328	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	221	-	(221)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №899	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №900	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Офис на 4 рабочих места с тамбуром №000903		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	248	-	(248)	-
Офис на 4 рабочих места с тамбуром №000904		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	248	-	(248)	-
Аппарат сварочный Варимат S № 2002067868		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	524	-	(524)	-
МФУ Canon imageRUNNER ADVANCE C3720i 3858C005 A3 с автоподатчиком		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
Ноутбук Acer Aspire 3 (A317-52-338B)(FHD/IPS)i3 1005G1/SSD256/IntelUHD/Win10/Black		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Смартфон APPLE iPhone 12 mini 64Gb + защ. стекло		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	56	-	(56)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №905		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №906		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Компрессор дизельный Airman PDS 185 SC (на раме, с влагоотделителем) №SIN B4C5C53778		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	998	-	(998)	-
Компрессор дизельный Airman PDS 185 SC (на раме, с влагоотделителем) №SIN B4C5C53775		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	998	-	(998)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №330		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №331		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Погрузчик BOBCAT S650 №8485 AE 38 Зав.номер B4SZ11002		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 186	-	(4 186)	-
Перфоратор 1,35кВт,"MAKITA" HR4501C № 55144G		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
Бункер ТБО 8 куб.м*3 синий		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	138	-	(138)	-
Экскаватор-погрузчик JCB 4CXK14H2WM с.н.MCW4CX4WAL2692536		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 333	-	(8 333)	-
Подъемник строительный "Умелец-500" с грузом 50 м зав.№190		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Подъемник строительный "Умелец-500" с грузом 50метров №210		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	166	-	(166)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №908		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №912		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №907		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №913		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №921		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №917		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №914		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №915		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Погрузчик BOBCAT S650 №8486 AE 38 Зав.номер B4SZ11003		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 175	-	(4 175)	-
Снегоболотоход General XP 1000 Matte Military		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 469	-	(2 469)	-
Прицеп двухосный с тормозами Pecno M35L2B (1860)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	227	-	(227)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №001922		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	296	-	(296)	-
Вагончик бытовка БК-1 с тамбуром №001923		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	296	-	(296)	-
Моноблок HP Envy 32-a1006ur, 31,5", Inter Core i7 10700.32 ГБ, 2ТБ, 1ТБ SSD, NVIDIA GeForce RTX 2080		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	263	-	(263)	-
Автомобиль ГАЗ Газель Бизнес 330232 VIN X96330232M2831099		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 119	-	(1 119)	-
Инвертор сварочный AuroraPRO STRONGHOLD 400M с НАКС		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	40	-	(40)	-
Плазморез AIRFORCE 60 AuroraPRO		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Устройство пожарной сигнализации 6-ой Предпортовый, д10 лит.Б		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 108	-	(1 108)	-
Прицеп Pespo P55L2 с алюминевыми бортами (3500)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	718	-	(718)	-
Устройство пожарной сигнализации 6-ой		за 2022г.	-	-	-	-	-

Предпортовый, д10 лит.В		за 2021г.	-	1 223	-	(1 223)	-
Ноутбук Fujitsu LIFEBOOK U9311BLACK		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	212	-	(212)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №5		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №7		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №8		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Бытовка строительная №6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Блок-контейнер БК 6,0*2,4*2,5		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Генератор бензиновый инвенторный FUBAG TI 3200 №631621071003013		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	55	-	(55)	-
Автомобиль легковой Mercedes-Benz S 350 d 4MATIC О020УА78		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 409	-	(12 409)	-
Заправка мобильная Emilcaddy 110 для ДТ в комплектации : ручной насос, мех. пистолет, 3м шланга)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Нагреватель воздуха дизельный непрямого нагр. QUATTRO QE-70DN №TK240ID2104/0013		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Нагреватель воздуха дизельный непрямого нагр. QUATTRO QE-70DN №TK240ID1303/0028		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №9		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №10		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №11		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №12		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №13		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №14		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №15		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №16		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	342	-	(342)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №17		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	365	-	(365)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота		за 2022г.	-	-	-	-	-

помещений 2,2 №18		за 2021г.	-	365	-	(365)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №19		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	365	-	(365)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №20		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	365	-	(365)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №21		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	365	-	(365)	-
Временное бытовое сооружение 6,0х3,8х2,7 высота помещений 2,2 №22		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	365	-	(365)	-
Устройство пожарной сигнализации 6-ой Предпортовый, д10 лит.О, лит. М		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	687	-	(687)	-

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	4 813	6 348	4 813
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гальперин Леонид Борисович (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	439 775	-	439 775	1 859 255	(2 265 686)	-	-	X	33 291	-	33 291
	5420	за 2021г.	374 062	-	374 062	2 951 103	(2 885 390)	-	-	X	439 775	-	439 775
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	436 084	-	436 084	366 163	(769 773)	-	-	102 157	32 474	-	32 474
	5421	за 2021г.	359 914	-	359 914	1 065 422	(989 252)	-	-	368 308	436 084	-	436 084
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 691	-	3 691	93 236	(96 110)	-	-	-	817	-	817
	5423	за 2021г.	3 112	-	3 112	73 302	(72 723)	-	-	453	3 691	-	3 691
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	11 036	-	11 036	-	(11 036)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 399 856	(1 399 856)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 812 379	(1 812 379)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 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.	2 754 288	-	1 777 426	-	(257 804)	-	-	-	-	-	4 273 910	-
	5530	за 2021г.	704 347	-	2 331 374	-	(281 433)	-	-	-	-	-	2 754 288	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	6 852	-	5 685	-	(6 288)	-	-	-	-	-	6 249	-
	5531	за 2021г.	6 157	-	6 027	-	(5 332)	-	-	-	-	-	6 852	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	122 846	-	40 222	-	(92 975)	-	-	-	-	-	70 093	-
	5532	за 2021г.	242 238	-	106 615	-	(226 007)	-	-	-	-	-	122 846	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 225	-	988	-	(2 225)	-	-	-	-	-	988	-
	5533	за 2021г.	2 094	-	2 225	-	(2 094)	-	-	-	-	-	2 225	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5514	за 2022г.	2 622 365	-	1 730 531	-	(156 316)	-	-	-	X	X	4 196 580	-
	5534	за 2021г.	453 858	-	2 216 507	-	(4 800)	-	-	-	X	X	2 622 365	-
Итого	5500	за 2022г.	2 754 288	-	1 777 426	-	(257 804)	-	-	X	-	-	4 273 910	-
	5520	за 2021г.	704 347	-	2 331 374	-	(281 433)	-	-	X	-	-	2 754 288	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	37 500	-	-	(37 500)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	308	308	-	(308)	-	-	-	-	308
	5574	за 2021г.	283	308	-	(283)	-	-	-	-	308
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 237 521	1 240 631	644	(224 029)	-	-	-	-	4 254 767
	5580	за 2021г.	1 128 773	2 429 895	3 325	(324 472)	-	-	-	-	3 237 521
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	36 461	54 582	-	(36 013)	-	-	-	-	55 030
	5581	за 2021г.	170 012	32 974	3 300	(169 825)	-	-	-	-	36 461
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 745 207	853 149	-	(122 527)	-	-	-	-	3 475 829
	5582	за 2021г.	844 481	194 068	-	(40 342)	-	-	-	-	2 745 207
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 165	20 549	-	(13 165)	-	-	-	-	20 549
	5583	за 2021г.	25 907	13 165	-	(25 907)	-	-	-	-	13 165
кредиты	5564	за 2022г.	-	20 000	644	(20 644)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	10 000	-	25	(10 025)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	442 688	292 531	-	(31 680)	-	-	-	-	703 359
	5586	за 2021г.	78 373	442 688	-	(78 373)	-	-	-	-	442 688
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 237 521	1 240 631	644	(224 029)	-	X	-	-	4 254 767
	5570	за 2021г.	1 128 773	2 429 895	3 325	(324 472)	-	X	-	-	3 237 521

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 _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	733 260	949 164
Расходы на оплату труда	5620	127 061	132 065
Отчисления на социальные нужды	5630	30 366	25 369
Амортизация	5640	25 190	21 410
Прочие затраты	5650	553 935	733 147
Итого по элементам	5660	1 469 812	1 861 155
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	91 707	70 941
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	1 561 519	1 932 096

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

Руководитель _____ Гальперин Леонид Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гальперин Леонид Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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	1 947	15 734	36 629
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	509	43 976	272 966
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

196240, г. Санкт-Петербург 6-й Предпортовый проезд.,д.10,лтр.А,оф.1
ИНН 7806016873 / КПП 781001001

Тел.: +7 (812) 226-30-80

E-Mail: info@omega.fm Web: omega.fm

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Акционерное общество «Омега»

на «31» декабря 2022года (за 2022год)

(тыс. руб.)

I Общие сведения

1.1 Полное наименование организации: Акционерное общество «Омега»
ОГРН 1027804178082,

1.2 дата регистрации 28.06.2002 (дата присвоения ОГРН 21.08.2002),

1.3 ИНН 7806016873 КПП 781001001

1.4 Юридический адрес: 196240, г. Санкт-Петербург, 6-й Предпортовый проезд,д 10, литА,оф.1

1.5 Акционером Общества является физическое лицо со 100% долей участия в уставном капитале (40 001 000 рублей). Бенефициаром является Гальперин Л.Б.,

1.6 Обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербурге, 21.11.2019г, КПП 780645002
- Обособленное подразделение в г. Усть-Илимск, 16.06.2016 г., КПП 381745001
- Обособленное подразделение в г. Братск, 25.08.2017 г., КПП 380445001

1.7 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.2
- Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения ОКВЭД 42.21
- Строительство местных линий электропередачи и связи ОКВЭД 42.22.2
- Разборка и снос зданий ОКВЭД 43.11
- Расчистка территории строительной площадки ОКВЭД 43.12.1
- Производство электромонтажных работ ОКВЭД 43.21
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха ОКВЭД 43.22
- Производство штукатурных работ ОКВЭД 43.31
- Работы столярные и плотничные ОКВЭД 43.32
- Работы по устройству покрытий полов и облицовки стен ОКВЭД 43.33
- Производство малярных и стекольных работ ОКВЭД 43.34
- Производство прочих отделочных и завершающих работ ОКВЭД 43.39
- Производство кровельных работ ОКВЭД 43.91
- Работы гидроизоляционные ОКВЭД 43.99
- Работы по установке строительных лесов и подмостей ОКВЭД 43.99.2
- Работы свайные и работы по строительству фундаментов ОКВЭД 43.99.3
- Работы бетонные и железобетонные ОКВЭД 43.99.4
- Работы по монтажу стальных строительных конструкций ОКВЭД 43.99.5
- Работы каменные и кирпичные ОКВЭД 43.99.6

- Работы по сборке и монтажу сборных конструкций ОКВЭД 43.99.7
- Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.31

1.8 Среднегодовая численность работающих 157 чел., численность работающих на отчетную дату 69 чел.

1.9 Совет директоров:

Коллегиальный исполнительный орган (Совет директоров) Уставом АО «Омега» не предусмотрен.

1.10 Генеральный директор: Гальперин Леонид Борисович, дата вступления в должность 27.10.2015 г.

1.11 Иные лица, относящиеся к основному управленческому персоналу: исполнительный директор Екимов Виталий Александрович.

1.12 Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2022 год, утвержденной Приказом № б/н от 31.12.2021г., и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ 1/2008), отступления от действующих правил не допускалось.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

2.2 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

2.3 Основные положения учетной политики Общества:

2.4 Основные средства

2.5 К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного Приказом Минфина России №204н от 17.09.2020г.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости;

Метод начисления амортизации основных средств: линейный.

2.6 В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства, специальная одежда и специальная оснастка (независимо от стоимости) со сроком полезного использования более 12 месяцев.

2.7 Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимости и транспортных средств) единовременно признаются в расходах по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором активы были переданы в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

2.8 В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

2.9 .Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение. Оценка материалов при их выбытии производится по способу средней себестоимости;

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости;
Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости;
Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, списывается на расходы единовременно в момент передач сотрудникам организации;

2.10 Расходы

Расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг с учетом общехозяйственных расходов;
Общехозяйственные расходы учитываются на сч.26 «Общехозяйственные расходы» и списываются на сч. 90.8 «Управленческие расходы»
Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

Расходы на продажу в части издержек обращения по продаже товаров списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в полном размере в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж».

Для целей признания доходов и расходов и определения финансового результата по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, организация руководствуется правилами, установленными ПБУ 2/2008. Расходы по договору признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены. Выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату. Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется одним из способов (в каждом конкретном случае выбирается тот, который обеспечивает наиболее надежное измерение выполненной работы) (п. 20 ПБУ 2/2008):

- По доле выполненного объема работ на отчетную дату определяется на основании документов оперативного учета выполненных объемов работ и их стоимости (Отчет об объеме выполненных работ и справка о стоимости выполненных работ) и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).
- По доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе к расчетной величине доходов по договору в том же измерителе;

Для расчета выручки, фактически понесенные расходы умножаются на расчетную норму рентабельности от прямых затрат по конкретному договору. Процент рентабельности по договору рассчитывается в соответствии со сметной документацией и утверждается производственным отделом.

Выручка по договору, признаваемая в отчетном периоде, определяется как доля от общей выручки по договору, соответствующая степени завершенности работ, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах.

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в отчете о прибылях и

убытках (отчете о финансовых результатах) в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Независимо от предусмотренного договором порядка определения цены подлежащих выполнению работ необходимыми и достаточными условиями достоверного определения финансового результата исполнения договора являются:

- уверенность, что организация получит экономические выгоды, связанные с договором;
- возможность идентификации и достоверного определения понесенных расходов по договору

В бухгалтерском учете организации выручка по договору, признанная способом "по мере готовности", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив на счете 46 "не предъявленная к оплате начисленная выручка".

2.11 Доходы

В Обществе доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов деятельности и учитываются в бухгалтерском учете методом определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества по отгрузке.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» : на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других необходимых условий.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (длительный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, определяется способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату. Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется одним из способов (в каждом конкретном случае выбирается тот, который обеспечивает наиболее надежное измерение выполненной работы) (п. 20 ПБУ 2/2008):

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору в стоимостном измерителе (путем экспертной оценки объема выполненных работ на основании Отчет об объеме выполненных работ и справка о стоимости выполненных работ) ;
- по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе к расчетной величине доходов по договору в том же измерителе;

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. При устранении неопределенности в достоверном определении финансового результата, выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности».

- для отражения не предъявленной к оплате начисленной выручки используется счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам»;
- НДС с суммы не предъявленной к оплате начисленной выручки отражается на счете 76-Н «Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет».

Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

III. Нематериальные активы

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первонач. стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первонач. стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первонач. стоимость	Накопленная амортизация	первонач. стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	120	(55)	-	-	-	(60)	-	-	-	120	(115)
	5110	за 2021г.	-	-	120	-	-	(55)	-	-	-	120	(55)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	120	(55)	-	-	-	(60)	-	-	-	120	(115)
	5111	за 2021г.	-	-	120	-	-	(55)	-	-	-	120	(55)

3.1 Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, отсутствуют

IV. Основные средства

4.1 Метод начисления амортизации основных средств: линейный.

4.2 Наличие и движение основных средств

4.3 Сроки полезного использования основных средств:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, лет.
1	Здания	От 25 до 30
2	Сооружения	От 5 до 7
3	Машины и оборудование	От 1 до 7
4	Вычислительная техника	От_2 до 5
5	Транспортные средства	От 3 до 7
6	Инструменты	От 2 до 7
7	Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 7

4.4 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается:

№ п/п	Наименование основного средства	Стоимость на 31.12.2022	Стоимость на 31.12.2021	Стоимость на 01.01.2020
1	2	4	5	6
1	Земельные участки	4813	4813	4813

4.5 Организацией арендовано офисное помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, пр. Энергетиков, д.59 Б Движения арендованного имущества в 2022 году отсутствовали.

4.6 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

V Запасы

5.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

5.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением материалов от поставщика до объекта учитывались в первоначальной стоимости материалов, а со склада до объекта учитывались в прямых расходах.

5.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.

5.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

5.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

VI Денежные средства

6.1 На отчетную дату кредитная линии отсутствуют

6.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

6.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита на отчетную дату отсутствуют.

VII. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Операции с курсовыми разницами отсутствуют.

VII Финансовые вложения

7.1 Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

7.2 Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

7.3 Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.

7.4 Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

7.5 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы, выданные на отчетную дату не числятся.

VIII Кредиты и займы

8.1 Расшифровка кредитов и займов

№ п/п	Показатель	Сумма на 01.01.2021	Получено	Погашено	Сумма на 31.12.2021	Получено	Погашено	Стоимость на 31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Краткосрочные кредиты	10000		10000		20000	20000	
2	Краткосрочные займы							
3	Долгосрочные кредиты							
4	Долгосрочные займы	37500		37500				

8.2 Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

8.3 Выданных векселей, облигаций и иных долговых ценных бумаг нет:

8.4 Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.

IX Доходы

9.1 Выручка от реализации товаров и готовой продукции признавалась по мере отгрузки.

9.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

9.3 Выручка в целях налогообложения прибыли признается :

- при поэтапной сдаче работ по договорам строительного подряда признается по выполненным этапам.
- по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе к расчетной величине доходов по договору в том же измерителе;

9.4 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

X Расходы

10.1 В состав прямых расходов включаются расходы, связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

10.2 В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

10.3 В отчете о финансовых результатах за 2022 год, расходы отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», но непосредственно связанные с выполнением договора подряда, отражены по строке 2120 «Себестоимость продаж» в размере 36 849 тыс. руб.

XI Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов и расходов	2022 г	2021 г.
Прочие доходы	61101	27598
Доходы, связанные с реализацией основных средств	8248	2604
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	9765	502
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		
Прочие внереализационные доходы		4289
Штрафы, пени, неустойки к получению	29545	20203
Прочие расходы	(68817)	(29132)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(5676)	(2378)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(7038)	(138)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(29700)	(3300)
Расходы на услуги банков		
Прочие внереализационные расходы	(26403)	(23316)

XII Дебиторская и кредиторская задолженность

12.1 Сомнительная и безнадежная дебиторская задолженность отсутствует

12.2. Резерв по сомнительным долгам не создан в соответствии с решением комиссии по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженностей.

XIII Отложенные налоговые активы и обязательства

12.1 Сверка по налогу на прибыль:

№ п/п	Налоговая разница	За 2022год	За 2021г
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	8149	39384
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1630	7880
3	Постоянные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	1028	2584
4	Постоянные разницы предыдущего периода, корректирующие условный расход (доход)		
5	Постоянное налоговое обязательство (актив)	206	517
6	Временные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	692	372
7	Временные разницы прошлого периода, корректирующие условный расход (доход)		
8	Изменение отложенных налоговых активов	138	99
9	Изменение отложенных налоговых обязательств		-24
10	Текущий налог на прибыль	1974	8468

12.2 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

12.3 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

XVIII. Прибыль (убыток) на акцию

18.1 Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

18.2 Прибыль на 100 шт. акций за 2022 год составила 15,78 руб. (6313тыс.руб./40001т.шт акций)

XIV Информация о связанных сторонах

13.1 Информация об основных, дочерних, участвующих и зависимых организациях:
Дочерних и зависимых организаций у АО «Омега» не имеется.

13.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу:

№ п/п	ФИО	Должность	Кратко-срочные вознаграж-дения	Долгосрочные вознаграждения		
				Вознаграж-дения по окончании трудовой деятельности	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия и выплаты на их основе	Иные долгосрочные вознаграж-дения
1	2	3	4	5	6	7
1	Гальперин Л.Б.	Генеральный директор	3 874 т.р.			
2	Боброва Н.К.	Главный бухгалтер	1 557 т.р.			

Вознаграждение управленческому персоналу указано с учетом страховых взносов

XV Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде не производились

Корректировки в связи с переходом на ФСБУ, вступивших в силу с 01.01.2022

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2021 бухгалтерского баланса, а также показатели отчета об изменениях капитала за 2021г. сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» отражаются путем корректировки балансовой стоимости в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000 рублей (включительно), учитываемых в качестве самостоятельных инвентарных объектов, списывается единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ 6/2020, отражаются в бухгалтерском балансе во входящих остатках баланса. Организация выбрала упрощенный вариант перехода на ФСБУ 6/2020, путем проведения единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации.

XVI Управление финансовыми рисками

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). В течении 2021 года протекала вспышка вирусной инфекции (короновирус COVID-19). COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность предприятия осуществлять свою деятельность .

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.

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 го-да было объявлено о начале проведения специальной военной операции на тер-ритории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России. В ответ на это российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки рефинансирования Центрального Банка России (до 20%) и определенные ограничения на обмен и перевод иностранной валюты. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам товаров и услуг, ослаблению российского рубля и прочим негативным экономическим последствиям.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельно-сти 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.

XVII Информация о судебных исках

Информация о судебных разбирательствах АО «Омега»
в 2022 году

№ дела п/п	№ судебного дела, наименование суда (период суд. разбирательства)	Ответчик	Истец	Сумма иска (руб.)	Предмет иска	Решение
1	А56-35241/2016 Арбитражный суд Санкт-	ООО «ЕВРОСТРОЙ	АО «Омега»	16 052155 ,75 руб. (из них 15 000 00	Включение требования в реестр кредиторов	Определением суда требование включено 01.03.2017 в

	Петербурга и Ленинградской области (с мая 2016– по 10.08.2022)	СТАНДАРТ»		0 – основной долг, 1 052 155, 75 руб. – проценты за пользование чужими денежными средствами)	по делу о несостоятельности	полном объеме. 10.08.2022 вынесено Определение суда о завершении конкурсного производства.
2	А19-18353/2018 Арбитражный суд Иркутской области (декабрь 2018 – по сегодняшний день)	ООО «Плеяда»	АО «Омега»	1 378 230, 01 руб. (из них: 807 333, 01 руб. неосновательного обогащения, 544 380 руб. неустойки и 26 517 руб. госпошлины)	Включение требования в реестр требований кредиторов по делу о несостоятельности	Определением суда требование включено 28.01.2019 в полном объеме. Идет процедура конкурсного производства
3	А56-79952/2021 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (04.09.2021 по 29.04.2022)	АО «Омега»	ООО "ОК "СШС"	1 637 615 руб.	Взыскание убытков	Решение об отказе в удовлетворении иска от 30.12.2021, Постановление 13го Арбитражного апелляционного суда от 29.04.2022 об оставлении решения без изменения.
4	А56-33066/2022 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (с 01.04.2022 по 13.09.2022)	ООО «ВолгаСтрой», третье лицо: ООО НПФ «Лаборатория огнезащиты»	АО «Омега»	22 141 562 рубля 74 копейки (из них 12 814 320,01 руб. - основной долг, 8 590 273, 60 руб. – пени, 554 211,2	Взыскание неотработанного аванса, пени за просрочку сроков выполнения работ по договору, штрафа, процентов за	Вынесено решение 08.06.2022 об удовлетворении исковых требований в полном объеме. 13.09.2022 судом вынесено определение о процессуальном правопреемстве всех требований в

				0 руб. – штраф, 182 757,93 руб. – проценты за пользование чужими денежными средствами)	пользование чужими денежными средствами	результате переуступки на третье лицо.
5	А56-33635/2022 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (с 02.04.2022 по 13.09.2022)	ООО «ВолгаСтрой», третье лицо: ООО НПФ «Лаборатория огнезащиты»	АО «Омега»	17 727 144 рублей 20 копеек (из них 8 129 133, 76 – пени по договору №121, 8 523 638, 07 – пени по договору №122, 524 460,24 руб. – штраф по договору №121, 549 912,13 руб. – штраф по договору №122)	Взыскание пени за просрочку сроков выполнения работ по двум договорам и штрафов.	Вынесено решение 08.06.2022 об удовлетворении исковых требований в полном объеме. 13.09.2022 судом вынесено определение об утверждении мирового соглашения на сумму 245 344 рублей.
6	А56-98624/2022 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (с 29.09.2022 по 08.02.2023)	АО «Омега»	ООО «ССК»	580 000 рублей – основной долг по договору	Взыскание задолженности по договору за работы	Определение суда от 05.12.2022 об отказе истца от иска. Определение 13го Арбитражного апелляционного суда от 08.02.2023 об отмене решение в части распределения госпошлины.
7	№ 2-1984/2022 Усть-Илимский городской	АО «Омега»	Третьяков Е.С.	779 662 рубля 85 копеек – основной долг по	Взыскание задолженности по оплате сверхурочн	Решение Усть-Илимского городского суда Иркутской области от

	Иркутской области (с 19.09.2022 по 20.02.2023)		Зокироа А.С.у. в лице их законного представителя Сохибовой Ф.С.	каждому Истцу, итого: 4 000 000 рублей 00 копеек		«Омега» в пользу Истцов компенсацию морального вреда в размере 600 000 рублей каждому Истцу, итого: 2 400 000 рублей 00 копеек, а также о взыскании в доход муниципального образования город Усть-Илимск государственную пошлину в размере 300 рублей 00 копеек. Апелляционным определением Иркутского областного суда от 12.12.2022 г. решение оставлено без изменения.
9	А56-105474/2022 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (с 19.10.2022 по настоящее время)	ООО "ПРОИЗВОДСТВЕННО-РЕМОНТНАЯ КОМПАНИЯ АЛЬЯНС"	АО «Омега»	7 389 287 рублей 22 копеек (из них 2 225 825, 85 рублей – основной долг, 2 436 436,46 рублей – пени по договору, 2 652 057, 63 рублей – пени по ДС, 74 967,28 рублей – штраф по договору)	Взыскание неотработанного аванса, пени за просрочку сроков выполнения работ по договору и доп. соглашению, штраф.	Вынесено определение о назначении суд. заседания. На стадии рассмотрения.
		АО «Омега»	ООО "ПРОИЗВОДСТВЕННО-РЕМОНТНАЯ КОМПАНИЯ	4 645 691 рублей 22 копейки – основной долг	Встречное исковое заявление: взыскание задолженности по договору за работы	

			АЛЬЯНС"			
10	№ 13-33/2023 Всеволожский городской суд Ленинградской области (с 13.03.2023 по настоящее время)	АО «Омега» (третье лицо)	Всеволожский РОСП УФССП России по Ленинградской области		Прекращение исполнительного производства от 13.12.2019 №219841/19/47021-ИП, возбужденного 13.12.2019 на основании исполнительного листа серии ФС №029266306 от 21.10.2019 г.	Вынесено определение о назначении суд. заседания. На стадии рассмотрения.
11	А56-21946/2023 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (с 13.03.2023 по настоящее время)	Судебный пристав-исполнитель Московского РОСП ГУФССП России по г. Санкт-Петербургу	АО «Омега»		Оспаривание постановлений судебного пристава-исполнителя	Вынесено определение о назначении суд. заседания. На стадии рассмотрения.
12	А56-22095/2023 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области (с 14.03.2023 по настоящее время)	Судебный пристав-исполнитель Московского РОСП ГУФССП России по г. Санкт-Петербургу Каратаев А.В.	АО «Омега»		Оспаривание постановлений судебного пристава-исполнителя	Вынесено определение о назначении суд. заседания. На стадии рассмотрения.

Главный бухгалтер /Боброва Н.К./

Генеральный директор
АО «Омега» /Гальперин Л.Б./

	суд Иркутской области (с 14.07.2022 по настоящее время)			оплате сверхурочных работ за период с 15.03.2021 по 20.05.2022, 3 000 рублей - расходы на оплату бухгалтерских услуг, 600 000 рублей – компенсация за причиненный моральный вред	ых работ, расходов на оплату бухгалтерских услуг и компенсации причиненного морального вреда	06.09.2022 г. о частичном взыскании исковых требований с АО «Омега»: недополученной заработной платы в размере 223 952 рубля 87 копеек, с правом работодателя удержать обязательные налоговые платежи, компенсации морального вреда в размере 5 000 рублей 00 копеек, судебных расходов в размере 861 рубль 00 копеек, а также в доход муниципального образования город Усть-Илимск государственную пошлину в размере 5 439 рублей 00 копеек, в остальной части исковых требований было отказано. Апелляционным определением Иркутского областного суда от 12.12.2022 г. решение оставлено без изменения. Кассационная жалоба на рассмотрении 8го кассационного суда.
8	№ 2-2615/2022 Усть-Илимский городской суд	АО «Омега»	Сохибова Ф.С., Зокирова З.С.у., Зокирова Э.С.к.,	1 000 000 рублей – компенсация морального вреда	Взыскание компенсации морального вреда	Решение от 16.11.2022 г. о частичном взыскании исковых требований с АО