



## 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.	2 429	41 240	-	(43 669)	-
	5250	за 2021г.	-	33 109	-	(30 680)	2 429
в том числе:							
Автозаправочная станция КАЗС-V-40м3	5241	за 2022г.	2 429	-	-	(2 429)	-
	5251	за 2021г.	-	2 429	-	-	2 429
Насос вакуумный	5242	за 2022г.	-	121	-	(121)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Буровая установка JUNTAN PM 26-40, № двигателя 79007291	5243	за 2022г.	-	15 000	-	(15 000)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вертлюг келли штанги для бур. установки Юнтанн	5244	за 2022г.	-	333	-	(333)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Штанга Келли JK 470/3/33 б/у	5245	за 2022г.	-	2 167	-	(2 167)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вибропогружатель каркасный 380/40	5246	за 2022г.	-	354	-	(354)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ИАЦ-1767М2	5247	за 2022г.	-	2 200	-	(2 200)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
воронка загрузочная 0,7 м3	5248	за 2022г.	-	211	-	(211)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
станок сверлильный	5249	за 2022г.	-	265	-	(265)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка CASTOR		за 2022г.	-	325	-	(325)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Гидравлический молот Junttan HNK 5/7A		за 2022г.	-	5 417	-	(5 417)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Largus K402 VIN XTAFS025LN1441012		за 2022г.	-	1 381	-	(1 381)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мойка высокого давления Karcher HDS 15/5U		за 2022г.	-	185	-	(185)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Largus NEW универсал 5 мест K417 VIN XТАKS025LN1456162		за 2022г.	-	1 478	-	(1 478)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Дрейтеллер д620мм		за 2022г.	-	396	-	(396)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Приёмник GPS		за 2022г.	-	244	-	(244)	-
		за 2021г.	-	269	-	(269)	-
тахеометр электронный CX105		за 2022г.	-	250	-	(250)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль STARIA Hyundai		за 2022г.	-	4 294	-	(4 294)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ВА3 LADA Largus		за 2022г.	-	1 042	-	(1 042)	-

	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок фрезерно-гравировальный (шт.)	за 2022г.	-	1 249	-	(1 249)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок форматно-раскроечный (шт.)	за 2022г.	-	692	-	(692)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка аспирационная УВП-СР-9000 М	за 2022г.	-	129	-	(129)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок кромкооблицовочный	за 2022г.	-	1 155	-	(1 155)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Приёмник Geobox Fora 20Y-IMU	за 2022г.	-	331	-	(331)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Обсадные трубы Д 620, L-4 метра	за 2022г.	-	878	-	(878)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Обсадные трубы Д 620, L-3 метра	за 2022г.	-	348	-	(348)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Обсадные трубы Д 620, L-2 метра	за 2022г.	-	261	-	(261)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шнек Д520 L1455	за 2022г.	-	394	-	(394)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE 13 Pro Max128GB	за 2022г.	-	140	-	(140)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дрейтеллер д880мм	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	456	-	(456)	-
Уширитель Д 1180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Туалетный блок теплый California	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	241	-	(241)	-
Раскатка d600 ( шт.)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 134	-	(1 134)	-
Уширитель Д 1500	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Автомобиль LADA 212140 Нива В 112 РВ 147	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	717	-	(717)	-
Секция ножевая д880	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	698	-	(698)	-
Автомобиль AUDI Q 5	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 559	-	(4 559)	-
Смартфон APPLE 13	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Труба обсадная д880 4м (шт.)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 040	-	(3 040)	-
Смартфон APPLE	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	217	-	(217)	-
Колонковый бур Д 1180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	463	-	(463)	-
Автомобиль Skoda Karog	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 930	-	(1 930)	-
Труба обсадная д880 3м (шт.)	за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	685	-	(685)	-
Труба обсадная д880 2м (шт.)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	283	-	(283)	-
Контроллер геодезический		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	55	-	(55)	-
Гайковерт		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Долото для свободного сброса		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Планшетный ПК Apple iPad		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	97	-	(97)	-
Ковшечур Д 780		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	507	-	(507)	-
Раскатка d520		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 221	-	(2 221)	-
Колонковый бур Д 780		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	344	-	(344)	-
Раскатка d450		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 552	-	(1 552)	-
Смартфон APPLE 13		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Ковшечур Д 1180		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	713	-	(713)	-
Смартфон APPLE 13		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	183	-	(183)	-
Адаптер Д 1500		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Уширитель Д 780		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	787	-	(787)	-
Удлинитель L- 4000 мм		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	444	-	(444)	-
Автомобиль NISSAN QASHQAI		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 500	-	(1 500)	-
Автомобиль LAND ROVER DEFENDER		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 583	-	(4 583)	-
Удлинитель L- 6000 мм		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 246	-	(2 246)	-
Вкладыш Д 2000/1500верх/низ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Инвертор сварочный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	40	-	(40)	-

**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	-	-

**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	2 026	4 145	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	261 433	202 468	296 983
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	47 221	7 658	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	1 832
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Малахов Артур  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



**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:				
Буровая установка	5446	40	40	40

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Малахов Артур  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 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	5 794	16 706	(12 999)	-	9 501
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	5 794	16 706	(12 999)	-	9 501

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Малахов Артур  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 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	-	-	1 008
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	600 034	542 742	812 347
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Малахов Артур  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ за 2022 год

### Раздел 1: Сведения об обществе

1. Наименование организации: Акционерное общество «Статика Инжиниринг» (АО «Статика Инжиниринг»).
2. Организационно-правовая форма организации: Акционерное общество.
3. Дата государственной регистрации организации: 25.09.2001, ОГРН № 1027807569240.
4. Количество участников юридического лица – 3 физических лица.
5. Сведения о владельцах именных ценных бумаг: физические лица находящиеся в реестре акционеров.
6. Уставной капитал общества составляет 10 125 тыс. рублей. Выпущено и оплачено 225 акций номиналом 45 тыс. руб. Размер добавочного капитала составляет 29 100 тыс. рублей. Размер резервного капитала составляет 506 тыс. руб.
7. Данные о юридическом адресе организации: 188661, Ленинградская обл.. Всеволожский район, д. Новое Девяткино, д.104, корп. 1, пом. 402
8. Сведения о существующих филиалах, обособленных подразделениях на отчетную дату:  
- по состоянию на 31.12.2022 в обществе зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: Ленинградская область, Кингисеппский район, поселок Усть-Луга.
9. Сведения об основных видах деятельности: Основной вид деятельности организации соответствует коду ОКВЭД (2) 43.99 Работы строительные специализированные, прочие (устройство свайного основания). Общество является членом саморегулируемой организации Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Ленинградской области» Ассоциация СРОСЛО.
10. Информация о судебных спорах с участием АО «Статика Инжиниринг» по состоянию на 31.12.2022г.

АО «Статика Инжиниринг» истец:

№	номер дела	контрагент	Общая сумма требований (руб)
1	A56-81339/2022	ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ОРИОН»	515 476,84
		- в т.ч. задолженность по оплате выполненных работ признанных в бухгалтерском учете	194 792

11. Реестродержателем является Акционерное общество «РТ-Регистратор» ИНН 5407175878 , 119049, г. Москва, улица Донская, дом 13, этаж 1а, помещение XII, ком.11.
12. О среднегодовой численности работающих за отчетный период: Среднегодовая численность 102 человека, на отчетную дату численность работающих 135 человек. Среднегодовая численность за 2021 год 70 человек, на 31.12.2021 численность работающих 111 человек.
13. Сведения об аудитор: Аудитор – общество с ограниченной ответственностью «Деловое консультирование СПб». Место нахождения аудитора: 191024, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный округ Смольнинское, пр-кт Бакунина , д. 5, литера А, помещ. 56-Н, ч.офиса 503.. ООО «Делкон СПб» является членом СРО ААС (ОПНЗ 12006017976)

## **Раздел 2: Особенности учетной политики**

При ведении бухгалтерского учета АО «Статика Инжиниринг» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «Статика Инжиниринг» сформирована исходя из действующих российских правил ведения бухгалтерского учета и отчетности за 2022г.

Допущения, используемые при формировании учетной политики:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности);

Учетная политика на 2022 утверждена приказом №547/14 от 30.12.2014 с внесенными в нее изменениями утвержденными приказами № 428-15 от 31.12.2015, 247-16 от 31.12.2016, 443-17 от 29.12.2017, 658/18 от 29.12.2018, 635/19 от 30.12.2019, 638/1/20 от 31.12.2020, 640 от 31.12.2020, 647/21 от 30.12.2021. К существенным способам ведения бухгалтерского учета относятся следующие:

- В соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, достоверность представления финансового положения экономического субъекта на отчетную дату, финансового результата его деятельности и движения денежных средств за отчетный период несет руководитель экономического субъекта.

- Оценка приобретения материально-производственных запасов производится по фактическим расходам на приобретение. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), связанные с приобретением товарно-материальных ценностей (ТМЦ) включаются в их стоимость. Списание МПЗ производится - по средней себестоимости. При проведении документов стоимость списания запасов рассчитывается по средней скользящей. При проведении регламентной операции «корректировка стоимости» она корректируется до средней взвешенной.

- Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится. Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из ожидаемых условий эксплуатации, предполагаемого физического износа и морального устаревания.

- Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается на основании условий договоров по ежемесячно подписанным с заказчиком актам по форме КС2, КС3, на выполненные работы (этапы работ) с формированием счет-фактуры. По договорам предусматривающим приемку результатов всего комплекса работ по договору и подписания итогового акта (либо итоговых КС2, КС3) на весь комплекс работ, выручка определяется на основании подписанных с заказчиком форм КС 2-промежуточная, КС 3- промежуточная. При этом НДС отражается на счете 76Н. При выполнении работ (оказании услуг) по договорам долгосрочного характера (длительность выполнения которых приходится на разные отчетные периоды) по окончании отчетного года выполненные, но не сданные работы признаются организацией выручкой определяемой организацией способом по «мере готовности». Степень завершенности работ организация определяет по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору, путем экспертной оценки объема выполненных работ. Расходы признаются по фактическим накопленным затратам.

НДС отражается на счете 76Н. По мере сдачи работ заказчику выручка начисленная способом по «мере готовности» и начисленный на счет 76Н НДС сторнируются.

- Организация учитывает на счете 25 «Общепроизводственные расходы» направленные на обслуживание основных и вспомогательных производств. Общепроизводственные расходы по окончании месяца списываются на счета учета производственных затрат по принадлежности с последующим распределением по объектам калькулирования пропорционально размеру начисленной заработной платы по каждому строительному объекту. Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда подлежат учету на счете 20 «основное производство» в разрезе объектов строительства. При этом к прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора строительного подряда (в т.ч. зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость субподрядных работ и т.д.) Незавершенное производство на конец периода определяется пропорционально соотношению количества фактически выполненных работ и работ принятых заказчиком. Расчет производится исходя из погруженных (забуренных) свай к подписанным (принятым). Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- Организация создает резервы по сомнительным долгам и резервы предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

- Для расчета налога на прибыль по обособленным подразделениям организацией выбран способ расчета налога по ФОТ и остаточной стоимости основных средств.

- При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

- В связи с изменением законодательства в учетную политику организации были внесены следующие изменения:

- Заполнение первичных документов и документооборот в организации ведется в соответствии с ФСБУ 27/2021,

- Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020, применяется перспективно.

- Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018, применяется в качестве арендодателя ретроспективно, в качестве арендатора на 31.12.2021 единовременно признано право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

В связи с изменением учетной политики с 2022 года в целях применения ПБУ 2/2008 непредъявленную к оплате начисленную выручку организация отражает в строке 1230 бухгалтерского баланса.

### **Раздел 3: Информация о связанных сторонах и управленческом персонале**

Информация о составе руководителей:

Генеральный директор: Малахов Артур Александрович

Период работы за 2022г.: 01.01.2022- 31.12.2022

Информация о связанных сторонах:

Энгельке Даниил Николаевич, акционер.

Малахов Артур Александрович, акционер, генеральный директор АО «Статика Инжиниринг»

ООО «ФОРТЕСС»

Учредители: Энгельке Д. Н., Малахов А. А.

ООО «Геостатика »

Учредители: Энгельке Д. Н., Малахов А. А.

ООО «Ладога девелопмент» контролируется теми же физическими лицами.

Конечными бенефициарами являются акционеры организации.

В течение 2022г. связанные стороны оказывали услуги АО «Статика Инжиниринг» на общую сумму 197 976 (тыс. руб ). (предоставление техники в аренду, поставка материалов, основных средств, услуги по ремонту техники, аренда имущества.)

В течение 2021г. связанные стороны оказывали услуги АО «Статика Инжиниринг» на общую сумму 129 763 (тыс. руб ). предоставление техники в аренду, поставка материалов, услуги по ремонту техники, аренда имущества, услуги по доставке. )

В течение 2022года АО «Статика Инжиниринг» оказывало услуги связанным сторонам на общую сумму 56 356 (тыс. руб.).(предоставление техники в аренду, поставка материалов, займы, уступка)

В течение 2021года АО «Статика Инжиниринг» оказывало услуги связанным сторонам на общую сумму 55 440 (тыс. руб.).(предоставление техники в аренду, поставка материалов, займы)

По состоянию на 31.12.2022г. у Общества имеются арендованные основные средства полученные от ООО «Фортесс» на сумму 256 500 тыс. рублей.

В 2022 году Общество погасило займ от учредителей на сумму 10 000 тыс. руб, начисленные проценты 527 тыс. руб. Выданные займы учредителям составляют 130 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества имелись арендованные основные средства полученные от ООО «Фортесс» на сумму 199 900 тыс. рублей.

В 2021 году Общество получило займ от учредителей на сумму 10 000 тыс. руб, начисленные проценты за 2021 год составляют 228 тыс.руб.

В течение 2022 года начислены проценты по договорам займа на общую сумму : 2 360 тыс. руб. В течение 2021 года были начислены проценты по договорам займа на общую сумму : 154 тыс. руб.

К управленческому персоналу Общества в 2022г. относятся Генеральный директор, который является единоличным исполнительным органом Общества, а также Заместитель Генерального директора. В 2022 году Общество начислило следующие краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу: заработную плату в сумме 3 889 тыс. руб, отчисления на страховые взносы составили 654 тыс. руб, удержан НДФЛ 505 тыс. руб.

В 2021 году Общество начислило следующие краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу: заработную плату в сумме 6 520 тыс. руб, отчисления на страховые взносы составили 1 063 тыс. руб, удержан НДФЛ 866 тыс. руб.

Согласно приказа Минфина от 27.11.2020 № 287н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету», а именно в ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», если раскрытие информации приведет или может привести к экономическим потерям и/или урону деловой репутации организации, ее контрагентов или связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчету о целевом использовании средств) в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон. Информация раскрыта сводно.

## **Раздел 4: Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса**

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства». Организация не пересчитывала сравнительные показатели а бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, была произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующему отчетному, в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020. Стоимость основных средств увеличена на 29 775 тыс. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов которые отвечают признакам основного средства, но

имеют стоимость не выше 100 тыс. руб. Доходы и расходы от продажи основных средств в отчете о финансовых результатах отражены свернуто, в доходах. Основные средства не подлежат обесценению, т.к. отсутствуют признаки обесценения.

	Наименование показателя	Данные после внесения изменений на 31.12.2021, тыс. руб	Данные до внесения изменений на 31.12.2021 тыс.руб.
1150	Основные средства	97 915	68 140
1370	Нераспределенная прибыль	245 565	221 673
1420	Отложенные налоговые обяз-ва	17 446	11 491

За 2022 год АО «Статика Инжиниринг» были приобретены объекты основных средств на сумму 43 668 тыс. руб (без НДС). Сумма начисленной амортизации за 2022 г. составляет 37 844 тыс. руб. Амортизация за 2021 год составляла 22 367 тыс. руб. Изменение амортизации по сравнению с 2021 годом составило + 15 477 тыс. руб. Основные средства в основном представляют собой транспортные средства (автомобили и строительную технику) буровое оборудование а также строительный инвентарь, бытовки, со сроком полезного использования не менее 24 месяцев. . В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации. Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования основных средств с учетом ожидаемой производительности или мощности, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта. Легковые основные средства относятся 3 амортизационной группе, срок полезного использования 37 мес., Буровое оборудование относится к 3 амортизационной группе, срок полезного использования 37 мес. Ликвидационная стоимость основных средств установлена следующим образом : по буровым машинам исходя из массы и средней стоимости металлолома, по транспортным средствам и кранам стоимостью более 1 млн. рублей исходя из 10 % первоначальной стоимости. Наличие и движение основных средств отражены в табличных Пояснениях № 2 Основные средства в тыс. руб. В течение 2022 были проданы следующие объекты основных средств:

- Автомобиль мастерская Камаз 43114
- Автомобиль Volkswagen Polo
- Автопогрузчик BOSS
- Автомобиль ВАЗ LADA Largus

Решение о продаже основных средств было принято в связи с тем, что основные средства перестали приносить экономические выгоды, основные средства требуют значительных финансовых вложений для осуществления текущего ремонта.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержденным приказом России от 16.10.2018 № 208Н. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства». Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде если :

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды
- рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г.

В учете организации отражено право пользования активом в отношении легкового автомобиля приобретенного по договору лизинга.

Единовременная корректировка по признанию права пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль составила 72 тыс. руб.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2022г. составили 14 тыс. руб. Процентная ставка составляет 3%, определена на сопоставимых условиях.

Наличие и движение запасов организации по счету 10 Материалы отражены в табличных Пояснениях № 4 Запасы в тыс. руб. На конец 2022 года резерв под снижение стоимости материальных запасов составляет 2 513 тыс. руб. Бухгалтерский учет материально – производственных запасов ведется на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы», перспективно. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Предварительная оплата в связи с приобретением материалов по состоянию на 31.12.2022 составила: 4 571 тыс. руб.

Расшифровка запасов на отчетную дату строка 1210 бухгалтерского баланса: (руб)

Строка 1210 «Запасы»	31.12.2022	31.12.2021
Материалы 10 счет	39 120 416,22	40 682 742,64
Основное производство 20 счет		
Товары	12 375 323,18	12 374 323,18
Резервы под снижение материальных ценностей	- 2 513 675,00	- 1 142 680,00
<b>Итого по строке</b>	<b>48 982 064,40</b>	<b>51 914 385,82</b>

Расшифровка дебиторской задолженности на отчетную дату строка 1230 Бухгалтерского Баланса: (руб)

Строка 1230 Дебиторская задолженность	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Авансы выданные	20 632 990,82	23 246 069,94	27 598 503,44
- в т.ч. за материалы	3 088 376,65	3 339 220,55	2 151 277,19
Авансы выданные в у.е	1 482 580,09	940 711,45	
- в т.ч. за материалы	1 482 580,09	940 711,45	
НДС по авансам по ППА	14 687,32	14 687,32	
НДС по авансам выданным	-3 383 697,75	-3 488 494,56	-4 467 657,01
Расчеты с покупателями и заказчиками	104 065 862,59	142 460 639,34	127 927 288,05
Резервы по сомнительным долгам	-52 207 393,25	-34 677 116,82	-27 282 781,72
Расчеты по налогам и сборам (68)	1 692	2 116 441,61	426 462,49
Расчеты по налогам и сборам (69)		1 252 836,98	1265 052,31
Расчеты с подотчетными лицами и персоналом (счет 71 и 73)	156 413,03	389 138,71	6 378,35
Расчеты по претензиям (76.02)	2 204 169,02	2 204 169,02	2 204 169,02
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (76.05)	6 353,14	3 006,69	7 409,03
Расчеты по исполнительным документам сотрудников (76.41)			6 259,72
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (76.09)	6 511 492,12	52 994 737,49	38 493 962,16
Расчеты по гарантийным удержаниям (76.61)	85 119 107,71	37 826 907,50	19 396 225,92
Непредъявленная к оплате начисленная выручка (46)	83 104 931,16	115 344 249,30	672 968 913,28
<b>Итого по строке</b>	<b>247 709 188,00</b>	<b>340 627 983,97</b>	<b>858 550 185,04</b>

Влияние корректировок на показатели бухгалтерской отчетности:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей 2021 года				
1210	Запасы	167 259	- 115 345	51 914
1230	Дебиторская задолженность	225 269	+ 115 345	340 628
Корректировка показателей 2020 года				
1210	Запасы	716 490	- 672 969	43 521
1230	Дебиторская задолженность	185 581	+ 672 969	858551

Курсы иностранной валюты , используемой в расчетах :

Наименование	31.12.2022 (руб)	31.12.2021 (руб)
За 1 доллар США	70,3375	74,2926
За 1 евро	75,6553	84,0695

Расшифровка начисленных резервов по сомнительным долгам за 2022 год : (руб)

Контрагент	Остаток на 01.01.2022	Восстановлено в течение 2022	Начислено за 2022	Остаток на 31.12.2022
ООО «Буер»			23 164 453,02	23 164 453,02
ООО «Инвестиции. Инжиниринг. Строительство»	25 903 819,97			25 903 819,97
ООО «ССУ-5»	419 834,30	419 834,30		
ООО «РосШпунт»	8 158 023,09	5 214 342,29		2 943 680,80
ООО «Стройпроект А плюс»	195 439,46			195 439,46
<b>Итого по строке</b>	<b>34 677 116,82</b>	<b>5 634 176,59</b>	<b>23 164 453,02</b>	<b>52 207 393,25</b>

Расшифровка начисленных резервов по сомнительным долгам за 2021 год : (руб)

Контрагент	Остаток на 01.01.2021	Восстановлено в течение 2021	Начислено за 2021	Остаток на 31.12.2021
ООО «Геоизол»	1 576 474,80	1 576 474,80		
ООО «Инвестиции. Инжиниринг. Строительство»	24 286 472,62		1 617 347,35	25 903 819,97
ООО «ССУ-5»	1 419 834,30	1 000 000,00		419 834,30
ООО «РосШпунт»			8 158 023,09	8 158 023,09
ООО «Стройпроект А плюс»			195 439,46	195 439,46
<b>Итого по строке</b>	<b>27 282 781,72</b>	<b>2 576 474,80</b>	<b>9 970 809,90</b>	<b>34 677 116,82</b>

Расшифровка финансовых вложений строка 1240 Бухгалтерского баланса (руб) на 31.12.2022

Договор	Остаток на 01.01.2022	Выплачено	Погашено	Остаток на 31.12.2022
Договор займа (3 %)	700 000,00	1 260 000,00	1 960 000,00	
Договор займа (4%)	43 000 000,00	168 000 000,00	31 000 000,00	180 000 000,00
Депозит (залог) 4,58%	1 000 000,00		1 000 000,00	
<b>Итого по строке</b>	<b>44 700 000,00</b>	<b>169 260 000,00</b>	<b>33 960 000,00</b>	<b>180 000 000,00</b>

Начисленные проценты за 2022г. составили 28 тыс. руб. (без связанных сторон).

Расшифровка финансовых вложений строка 1240 Бухгалтерского баланса (руб) на 31.12.2021

Договор	Остаток на 01.01.2021	Выплачено	Погашено	Остаток на 31.12.2021
Договор займа (3 %)		4 000 000,00	3 300 000,00	700 000,00
Договор займа (4%)		43 000 000,00		43 000 000,00
Депозит (залог) 4,58%		1 000 000,00		1 000 000,00
<b>Итого по строке</b>		<b>48 000 000,00</b>	<b>3 300 000,00</b>	<b>44 700 000,00</b>

Начисленные проценты за 2021 г. составили 48 тыс. руб (без связанных сторон).

В составе строки баланса денежные средства и денежные эквиваленты отражены финансовые вложения по срочным депозитам: (руб) на 31.12.2022

Договор	Сумма	Начало	Окончание	Ставка
Срочный депозит	1 000 000,00	30.12.2022	09.01.2023	4,05%
Срочный депозит	25 000 000,00	23.12.2022	09.01.2023	5,62%
Срочный депозит	50 000 000,00	30.12.2022	25.01.2023	5,78%
Срочный депозит	120 000 000,00	30.12.2022	31.01.2023	5,82%
Срочный депозит	15 000 000,00	30.12.2022	16.01.2023	5,72%
Срочный депозит	10 000 000,00	30.12.2022	30.01.2023	5,71%

В составе строки баланса денежные средства и денежные эквиваленты отражены финансовые вложения по срочным депозитам: (руб) на 31.12.2021.

Договор	Сумма	Вид договора	Срок	Ставка
16/5220/21-00020025 от 20.12.2021	10 000 000,00	Срочный депозит	21 день	5,7%
16/5220/21-00020248 от 30.12.2021	450 000,00	Срочный депозит	11 дней	5,2%

Изменения за 2022 год составили 210 550 тыс. руб. Изменения за 2021 год составили 10 450 тыс. руб.

Расшифровка строки денежные средства и денежные эквиваленты на отчетную дату строка 1250 Бухгалтерского Баланса: (руб)

Денежные средства и эквиваленты	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчетные счета	563 323,46	193 341,43
Депозиты	221 000 000,00	10 450 000,00
<b>Итого по строке</b>	<b>221 563 323,46</b>	<b>10 643 341,43</b>

Расшифровка прочие оборотные активы на отчетную дату строка 1260 Бухгалтерского Баланса: (руб)

Прочие оборотные активы	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Прочие оборотные активы по дебету счета 97	1 545 150,78	1 474 754,26
<b>Итого по строке</b>	<b>1 545 150,78</b>	<b>1 474 754,26</b>

Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату строка

1520 Бухгалтерского Баланса: (руб)

Строка 1520 Кредиторская задолженность	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	107 139 028,01	118 760 190,71	184 814 926,96
Задолженность по арендным платежам	770 893,61	794 018,81	
Векселя выданные	49 431 774,00	45 917 753,52	54 000 000,00
Авансы полученные	44 618 263,35	52 111 468,41	556 330 259,70
НДС подлежащий уплате с авансов полученных	-7 436 377,24	-8 685 244,75	-92 721 710,03
Расчеты по налогам и сборам (счет 68)	94 183 062,64	14 761 503,34	36 361 864,55
Расчеты по налогам и сборам (счет 69)	16 229 474,25	1 493 256,19	1 081 674,29
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 721 693,97	2 791 722,26	2 248 ,68
Расчеты с подотчетными лицами	5 344,63	8 783,91	14 507,82
Расчеты по выплате доходов (счет 75.02)			
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (счет 76.05)		60 973,00	60 973,00
Расчеты с разными кредиторами (счет 76.01)	17 377,00	113 627,00	515 204,00
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счт 76.09)	546 650,66	152 014,58	2 778 652,01
Расчеты с разными кредиторами (счет 76.61)			1 008 302,20
Расчеты по исполнительным документам (счет 76.41)	117 624,46	88 964,22	
Расчеты по НДС , отложенному для уплаты в бюджет (счет 76Н)	13 850 821,87	19 224 041,57	112 161 486,20
<b>Итого по строке</b>	<b>323 195 631,20</b>	<b>247 593 072,77</b>	<b>856 408 389,38</b>

Расшифровка оценочных обязательств на отчетную дату строка

1540 Бухгалтерского Баланса: (руб) на 31.12.2022

Оценочные обязательства и резервы	Остаток резерва на 31.12.2021	Погашено	Начислено	Остаток резерва на 31.12.2022
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5 793 927,21	12 998 644,14	16 705 734,67	9 501 017,74
<b>Итого по строке</b>	<b>5 793 927,21</b>	<b>12 998 644,14</b>	<b>16 705 734,67</b>	<b>9 501 017,74</b>

Расшифровка оценочных обязательств на отчетную дату строка

1540 Бухгалтерского Баланса: (руб) на 31.12.2021

Оценочные обязательства и резервы	Остаток резерва на 31.12.2020	Погашено	Начислено	Остаток резерва на 31.12.2021
Оценочное обязательство на оплату отпусков	3 744 147,78	6 675 875,79	8 725 655,22	5 793 927,21
<b>Итого по строке</b>	<b>3 744 147,78</b>	<b>6 675 875,79</b>	<b>8 725 655,22</b>	<b>5 793 927,21</b>

В таблице № 7 табличных пояснений данные приведены в тыс. руб.

Информация о финансировании:

В 2022 году АО «Статика Инжиниринг» получила денежные средства из бюджета на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников и санаторно-курортного лечения работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами в сумме 338 389 рублей.

В составе обеспечения обязательств полученные за 2022 отражены данные по счету 008 - гарантийные обязательства подрядчиков . (Табличные пояснения раздел 8 в тыс. руб) Обеспечения выданные за 2022 по счету 009 состоят из : (Табличные пояснения раздел 8 в тыс. руб)

514 915 тыс. руб. – по договору поручительства и договорам о залоге движимого имущества по соглашению о выдаче банковской гарантии

85 119 тыс. руб. - сумма выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств по договорам с заказчиками.

В составе обеспечения обязательств полученные за 2021 отражены данные по счету 008 - гарантийные обязательства подрядчиков . (Табличные пояснения раздел 8 в тыс. руб) Обеспечения выданные за 2021 по счету 009 состоят из : (Табличные пояснения раздел 8 в тыс. руб)

504 915 тыс. руб. – по договору поручительства и договорам о залоге движимого имущества по соглашению о выдаче банковской гарантии

37 826 тыс. руб. - сумма выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств по договорам с заказчиками.

## Раздел 5: Информация по отчету о финансовых результатах.

Расшифровка некоторых статей отчета: (тыс. руб)

Отчет о финансовых операциях	31.12.2022	31.12.2021
Выручка по текущей деятельности	1 004 298	1 084 072
- в т.ч. выручка по устройству свайного основания	963 364	1 076 470
Себестоимость продаж ( заработная плата, взносы, материалы, субподрядчики, аренда техники, топливо, расходы транспортно -складской базы и т.д. )	(698 700)	(954 963)
Управленческие расходы	(58 474)	(43 045)
Прочие доходы	21 525	49 390
- в т.ч. реализация материалов	6 140	24 568
- в т.ч. восстановление резервов по сомнительным долгам	5 634	2 576
- в т.ч. списание кредиторской задолженности	5 004	14 181
- в т.ч. штрафные санкции за нарушение условий договоров	483	1 984
- в т.ч. продажа основных средств	1 561	5 100
- в т.ч. доходы связанные с реализацией права требования	1 730	
- в т.ч. прочие доходы	973	981
Прочие расходы	(35 305)	(38 680)
- в т.ч стоимость реализованных материалов	(5 467)	(22 836)
- в т.ч. расходы связанные с реализацией права требования	(1 730)	
- в т.ч. созданные резервы по сомнительным долгам	(23 164)	(9 970)
- в т.ч. штрафные санкции за нарушение условий договоров	(736)	(836 )
- в т.ч. услуги банка	(1 370)	(436 )
- в т.ч. прочие расходы	(2 832)	(4 602)
- в т.ч списание дебиторской задолженности	(6)	

Расшифровка статьи себестоимость продаж по элементам затрат: (тыс. руб)

Строка 2120 Отчета о финансовых результатах	2022 год	2021 год
- материальные расходы	(181 042)	(561 878)
- амортизация	(31 903)	(15 620)
- заработная плата	(74 676)	(55 407 )
- отчисления на социальные нужды	(13 467)	(10 386)
- прочие	(397 612)	(311 672)
<b>Итого по строке</b>	<b>(698 700)</b>	<b>(954 963)</b>

Расшифровка статьи управленческие расходы по элементам затрат: (тыс. руб)

Основные элементы затрат	2022 год	2021 год
- материальные затраты	(2 715)	(1 942 )
- заработная плата	(26 640)	(19 959)
- отчисления на социальные нужды	(5 104)	(3 590)
- амортизация	(5 940)	(6 746)
- прочие	(18 075)	(10 808)
<b>Итого по строке</b>	<b>(58 474)</b>	<b>(43 045)</b>

Чистая прибыль Общества за 2022 год составляет 187 738 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию составляет 834 тыс. рублей.

## Раздел 6: Информация по учету договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008)

2022 г. (тыс. руб)

1	Признанная в отчетном периоде выручка	30 115
2	Сумма расходов в отчетном периоде по договорам, не завершённым на отчетную дату	21 299
3	Сумма предварительной оплаты на 31.12.2022 по договорам, не завершённым на отчетную дату.	44 618

2021г. (тыс. руб)

1	Признанная в отчетном периоде выручка	565 963
2	Сумма расходов в отчетном периоде по договорам, не завершённым на отчетную дату	393 130
3	Сумма предварительной оплаты на 31.12.2022 по договорам, не завершённым на отчетную дату.	52 111

Согласно приказа Минфина от 27.11.2020 № 287н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету», а именно в ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», если раскрытие информации приведет или может привести к экономическим потерям и/или урону деловой репутации организации, ее контрагентов или связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчету о целевом использовании средств) в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон. Информация раскрыта сводно по договорам.

## Раздел 7: Информация по налогу на прибыль, НДС, прочим налогам

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в

соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерской программе. Текущий налог на прибыль за 2022 год составил 50 988 тыс. рублей. Ставка налога на прибыль – 20%.

Условный доход (расход):

Условный расход по налогу на прибыль за 2022: 46 994 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2021: 18 865 тыс. руб.

При возникновении постоянных разниц возникает постоянный налоговый расход или доход. ПНР признается организацией в том отчетном периоде, в котором возникает постоянная разница. ПНР возникает в случае не принимаемых расходов для целей налогообложения прибыли, а для бухгалтерского принимаемых в полном объеме. К образованию ПНД приводят постоянные разницы, которые возникают в случае не принимаемых доходов для целей налогообложения прибыли, а для бухгалтерского учета –принимаемых в полном объеме.

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

2022 год :

Расшифровка	Сумма тыс. руб.	Ставка налога на прибыль	ПНР(ПНД) , тыс. руб.
Прочие расходы	667	20 %	133
Прочие доходы	0	20%	0

2021 год:

Расшифровка	Сумма тыс. руб.	Ставка налога на прибыль	ПНР(ПНД) , тыс. руб.
Прочие расходы	649	20 %	130
Прочие доходы	296	20%	59

Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль – в другом отчетном периоде, а также результаты операций, не включаемые в бухгалтерскую прибыль(убыток), но формирующие налоговую базу по налогу на прибыль в другом отчетном периоде. (например: разницы возникают из-за различия признания выручки по переходящим договорам, различия в учете операций лизинга)

Расшифровка отложенных налоговых обязательств на отчетную дату строка

1420 бухгалтерского баланса (руб) на 31.12.2022

77	Остаток на 01.01.2022	Погашено	Признано	Остаток на 31.12.2022
Доходы будущих периодов	10 894 395,03	10 894 395,03	6 023 056,36	6 023 056,36
Косвенные производственные расходы	392 500,35	106 253,08	4 220,60	290 467,87
Незавершенное производство		513 349,67	513 349,67	
Основные средства	6 159 122,16	2 195 446,42	517 856,00	4 481 531,74
<b>Итого по строке</b>	<b>17 446 017,54</b>	<b>13 709 444,20</b>	<b>7 058 482,63</b>	<b>10 795 055,97</b>

Расшифровка отложенных налоговых обязательств на отчетную дату строка

1420 бухгалтерского баланса (руб) на 31.12.2021

77	Остаток на 01.01.2021	Погашено	Признано	Остаток на 31.12.2021
Доходы будущих периодов	13 067 450,24	13 067 450,24	10 894 395,03	10 894 395,03
Косвенные производственные расходы	130 262,92	123 570,32	385 807,75	392 500,35
Незавершенное производство	238,51	327 914,47	327 675,96	
Основные средства	297 556,24	306 872,05	213 417,71	204 101,90
<b>Итого по строке</b>	<b>13 495 507,91</b>	<b>13 825 807,08</b>	<b>11 821 296,45</b>	<b>11 490 997,28</b>

Данные за 2021 год приведены без учета единовременной корректировки при переходе на новые ФСБУ.

Расшифровка отложенных налоговых активов на отчетную дату строка 1180 бухгалтерского баланса в руб. на 31.12.2022 (например: разницы возникают из-за различия в учете признания расходов по переходящим договорам, различия в учете при начислении резервов по сомнительным долгам, резервов на оплату отпусков)

09	Остаток на 01.01.2022	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2022
Материалы	228 536,00	152 849,96	126 124,16	255 261,80
Незавершенное производство	11 668 636,97	4 475 217,67	11 883 985,76	4 259 868,88
Основные средства	0,08	230 660,93	230 652,87	8,14
Оценочные обязательства и резервы	1 158 785,47	2 567 692,94	1 826 274,81	1 900 203,60
Резервы сомнительных долгов	6 635 423,34	4 632 890,60	1 126 835,32	10 441 478,62
Товары		247 473,20		247 473,20
<b>Итого по строке</b>	<b>19 991 381,86</b>	<b>12 306 785,30</b>	<b>15 193 872,92</b>	<b>17 104 294,24</b>

Расшифровка отложенных налоговых активов на отчетную дату строка 1180 бухгалтерского баланса в руб. на 31.12.2021

09	Остаток на 01.01.2021	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2021
Материалы		228 536,00		228 536,00
Незавершенное производство	10 423 403,88	11 837 716,70	10 599 484,93	11 668 636,97
Основные средства	65 157,84	148 703,61	213 861,45	0,08
Оценочные обязательства и резервы	748 829,58	1 394 913,111	984 957,22	1 158 785,47
Резервы сомнительных долгов	5 456 556,32	1 994 161,98	515 294,96	6 935 423,34
Убыток текущего периода		536 992,43	536 992,43	
<b>Итого по строке</b>	<b>16 693 947,62</b>	<b>16 141 023,83</b>	<b>12 850 590,99</b>	<b>19 991 381,78</b>

Данные за 2021 год приведены без учета единовременной корректировки при переходе на новые ФСБУ.

Расшифровка начисленных к уплате налогов (руб)

Наименование налога	Начислено к уплате в 2022г	Начислено к уплате в 2021г.
Налог на прибыль (20 %)	50 988 135	23 940 841
- в т.ч. в Федеральный бюджет (3 %)	7 648 220	3 591 126
- в т.ч. в бюджет субъекта РФ (17 %)	43 339 915	20 349 715
Налог на добавленную стоимость (20 %)	100 889 071	45 655 957
Налог на имущество		12 400
Транспортный налог	366 998	452 296
<b>Итого по строке</b>	<b>152 244 204</b>	<b>70 061 494</b>

## Раздел 8 : Информация по событиям после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

## **Раздел 9 : Информация о распределении прибыли по результатам финансово - хозяйственной деятельности за 2020 г. и изменении капитала**

Согласно Протоколу очередного общего собрания участников АО «Статика Инжиниринг» постановили : чистую прибыль Общества за 2021г. не распределять между акционерами и оставить для распределения в последующих периодах.

## **Раздел 10: Дополнительные сведения**

АО «Статика Инжиниринг» выполняет строительные работы по устройству свайных фундаментов на основе современных технологий бурения и погружения свай и другие работы нулевого цикла. Компания имеет в собственности современные копровые и буровые установки марок «JUNTTAN», «PVE». Общество уделяет много внимания освоению новых инжиниринговых технологий в устройстве свайных фундаментов и следит за передовыми тенденциями в строительной сфере, осваивая новые методы бурения, установки, погружения и вдавливания свай. У Общества отсутствует просроченная задолженность перед бюджетом а также просроченная задолженность по заработной плате сотрудников.

По состоянию на конец 2022 года организация стабильно конкурирует на рынке строительных организаций. АО «Статика Инжиниринг» ведет свою деятельность на территории г. Санкт –Петербурга (52%) и Ленинградской области (48%) (в т.ч. поселок Усть-Луга) . В 2021 году доля выполненных работ составляла в г. Санкт –Петербург 90 %, Ленинградская область 10%.

Генеральный директор

Малахов А. А.

30.03.2023