Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) по ООО "Инвестстрой" за 2022 год

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	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 22 г.[1]	85177	(55364)	0	(0)		(5108)				85177	(60472)
	5110	за 20 21 г.[2]	79940	(49923)	5237	(0)		(5441)				85177	(55364)
в том числе: *прочие нематериальные*	5101	за 20 22 г.[1]	85177	(55364)	0	(0)		(5108)				85177	(60472)
	5111	за 20 21 г.[2]	79940	(49923	5237	(0)		(5441)				85177	(55364)
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5120	0	0	0
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5130	29451	29451	29451
в том числе: *прочие нематериальные активы*	5131	29451	29451	29451
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 22 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 21 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

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 20 22 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 21 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.					( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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		начислено амортизации [6]	переоценка		
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 22 г.[1]	43239422	(8687231)	2695591	(4736059)	1866517	(1672687)			41198954	(8493401)
	5210	за 20 21 г.[2]	39187541	(6933986)	4223409	(171528)	99432	(1852677)			43239422	(8687231)
в т.ч. Здания, сооружения:	5201	за 20 22 г.[1]	32654857	(5478765)	2147712	(3763594)	815862	(1183578)			31038975	(5846481)
	5211	за 20 21 г.[2]	29058648	(4340998)	3662018	(65809)	65797	(1203564)			32654857	(5478765)
земельные участки	5202	за 20 22 г.[1]	4844286	(0)	0	(0)	0	(0)			4844286	(0)
	5212	за 20 21 г.[2]	4601550	(0)	267261	(24525	0	(0)			4844286	(0)
инвентарь производственный	5203	за 20 22 г.[1]	298203	(222771)	142873	(38001)	126199	(21923)			403075	(118495)
	5213	за 20 21 г.[2]	276866	(179920)	21337	(0)	0	(42851)			298203	(222771)
машины и оборудование	5204	за 20 22 г.[1]	5189953	(2870455)	343643	(792214)	871733	(449097)			4741382	(2447819)
	5214	за 20 21 г.[2]	4968881	(2336877)	249972	(28900)	28881	(562459)			5189953	(2870455)
транспортные средства	5205	за 20 22 г.[1]	252123	(115240)	61363	(142250)	52723	(18089)			171236	(80606)
	5215	за 20 21 г.[2]	281596	(76191)	22821	(52294)	4754	(43803)			252123	(115240)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 22 г.[1]	595352	(212791)	4313726	(7249)	3919	(1058695)			4901829	(1267567)
	5230	за 20 21 г.[2]	595418	(200855)	11747	(11813)	11813	(23749)			595352	(212791)
в т.ч. Здания, сооружения (инвестиционная недвижимость)	5221	за 20 22 г.[1]	526409	(155867)	3996677	(7249)	3919	(917677)			4515837	(1069625)
	5231	за 20 21 г.[2]	532447	(146419)	5775	(11813)	11813	(21261)			526409	(155867)
инвентарь производственный	5222	за 20 22 г.[1]	15528	(15528)	41073	(0)	0	(11636)			56601	(27164)
	5232	за 20 21 г.[2]	15528	(15528)	0	(0)	0	(0)			15528	(15528)
машины и оборудование	5223	за 20 22 г.[1]	35841	(23822)	124546	(0)	0	(58898)			160387	(82720)
	5233	за 20 21 г.[2]	29869	(21334)	5972	(0)	0	(2488)			35841	(23822)
транспортные средства	5224	за 20 22 г.[1]	17574	(17574)	151430	(0)	0	(70484)			169004	(88058)
	5234	за 20 21 г.[2]	17574	(17574)	0	(0)	0	(0)			17574	(17574)

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 20 22 г.[1]	8015519	9391959	(7347)	(6072992)	11327139
	5250	за 20 21 г.[2]	5361078	10159958	(5128)	(7500389)	8015519
в том числе: оборудование к установке	5241	за 20 22 г.[1]	0	0	( )	(0)	0
	5251	за 20 21 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
вложения во внеоборотные активы	5242	за 20 22 г.[1]	1363765	3674244	(180)	(2662629)	2375200
	5252	за 20 21 г.[2]	2376258	3227900	(0)	(4240393)	1363765
материалы в переработке	5243	за 20 22 г.[1]	132576	19401	(977)	(15785)	135215
	5253	за 20 21 г.[2]	31170	259586	(4777)	(153403)	132576
авансы выданные	5244	за 20 22 г.[1]	6441320	5697218	(6190)	(3378555)	8753793
	5254	за 20 21 г.[2]	2853639	6672472	(351)	(3084440)	6441320
расходы будущих периодов	5245	за 20 22 г.[1]	77858	1096	(0)	(16023)	62931
	5255	за 20 21 г.[2]	100011	0	(0)	(22153)	77858
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: *(объект основных средств)*			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	18	31
в т.ч. Здания, сооружения:	5271	(18)	(31)
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3634262	503012	3010865
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	7495	7495	7512
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 22 г.[1]	69153		0	(37090)				32063	0
	5311	за 20 21 г.[2]	0		69153	(0)				69153	0
в т.ч. Доля в УК	5302	за 20 22 г.[1]	0		0	(0)				0	0
	5312	за 20 21 г.[2]	0		0	(0)				0	0
займы выданные	5303	за 20 22 г.[1]	69153		0	(37090)				32063	0
	5313	за 20 21 г.[2]	0		69153	(0)				69153	0
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 22 г.[1]	29364733	19814190	53279962	(38337937)	(21882898)			44306758	(2068708)
	5315	за 20 21 г.[2]	29469424	11609690	35436674	(35541365)	8204500			29364733	19814190
в т.ч.займы выданные	5306	за 20 22 г.[1]	923500		0	(173800)				749700	
	5316	за 20 21 г.[2]	828700		94800	(0)				923500	
депозит	5307	за 20 22 г.[1]	58000		34864152	(0)				34922152	
	5317	за 20 21 г.[2]	58000		0	(0)				58000	
долговые ценные бумаги	5308	за 20 22 г.[1]	49894		18140075	(18189969)				0	
	5318	за 20 21 г.[2]	0		31851188	(31801294)				49894	
акции	5309	за 20 22 г.[1]	28333339	19814190	275735	(19974168)	(21882898)			8634906	(2068708)
	5319	за 20 21 г.[2]	28582724	11609690	3490686	(3740071)	8204500			28333339	19814190
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 22 г.[1]	29433886	19814190	53279962	(38375027)	(21882898)			44338821	(2068708)
	5310	за 20 21 г.[2]	29469424	(888939)	35505827	(35541365)	8204500			29433886	19814190

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г.[1]	449928	(0)	1264805	(1203384)			x	351626	(0)
	5420	за 20 21 г.[2]	374387	(0)	758009	(603722)			x	449928	(0)
себестоимость	5401	за 20 22 г.[2]	0	(0)	2971475	(3131198)			(159723)	0	(0)
	5421	за 20 21 г.[1]	0	(0)	3051221	(3129967)			(78746)	0	(0)
материалы	5401	за 20 22 г.[1]	436779	(0)	1174489	(1147454)			124346	339468	(0)
	5421	за 20 21 г.[2]	361696	(0)	694189	(570157)			48949	436779	(0)
полуфабрикаты собственного производства	5402	за 20 22 г.[1]	862	(0)	33	(17)			663	215	(0)
	5422	за 20 21 г.[2]	686	(0)	0	(1)			(177)	862	(0)
товары	5403	за 20 22 г.[1]	4924	(0)	82802	(11339)			70114	6273	(0)
	5423	за 20 21 г.[2]	3348	(0)	50987	(2171)			47240	4924	(0)
расходы будущих периодов	5404	за 20 22 г.[1]	6817	( )	7474	(0)			8663	5628	(0)
	5424	за 20 21 г.[2]	7710	(0)	12833	(0)			13726	6817	(0)
готовая продукция	5405	за 20 22 г.[1]	546	(0)	7	(44574)			(44063)	42	(0)
	5425	за 20 21 г.[2]	947	(0)	0	(31393)			(30992)	546	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г.[1]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 21 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 22 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 21 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.[1]	1212967	(0)	106232		(450923)	(0)			868276	(0)
	5530	за 20 21 г.[2]	727230	( )	537345		(51608)	(0)			1212967	(0)
расчеты с поставщиками	5511	за 20 22 г.[1]	303615	( )	0		(194650)	(0)			108965	(0)
	5531	за 20 21 г.[2]	64709	( )	238906		(0)	(0)			303615	(0)
расчеты с покупателями	5512	за 20 22 г.[1]	88997	( )	0		(2197)	(0)			86800	(0)
	5532	за 20 21 г.[2]	110921	( )	0		(21924)	(0)			88997	(0)
расчеты с бюджетом	5513	за 20 22 г.[1]	598063	( )	5137		(241321)	( )			361879	(0)
	5533	за 20 21 г.[2]	324478	( )	276219		(2634)	( )			598063	(0)
расчеты с внебюджетными фондами	5514	за 20 22 г.[1]	12610	( )	0		(12610)	(0)			0	(0)
	5534	за 20 21 г.[2]	214	( )	12396		(0)	(0)			12610	( )
прочая задолженность	5515	за 20 22 г.[1]	209682	( )	101095		(145)	(0)			310632	(0)
	5535	за 20 21 г.[2]	226908	( )	9824		(27050)	(0)			209682	(0)
Итого	5500	за 20 22 г.[1]	1212967	(0)	106232		(450923)	(0)		x	868276	(0)
	5520	за 20 21 г.[2]	727230	(0)	537345		(51608)	(0)			1212967	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]		На 31 декабря 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 20 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: *(вид)*							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 21 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: *(вид)*		за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 г.[2]				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.[1]	502572	4772		(329219)	(0)		178125
	5580	за 20 21 г.[2]	178487	326641		(2556)	(0)		502572
расчеты с поставщиками	5561	за 20 22 г.[1]	416377	0		(294383)	(0)		121994
	5581	за 20 21 г.[2]	129159	287218		(0)	(0)		416377
расчеты с покупателями	5562	за 20 22 г.[1]	1555	0		(438)	(0)		1117
	5582	за 20 21 г.[2]	1238	317		(0)	(0)		1555
расчеты с бюджетом	5563	за 20 22 г.[1]	31499	1708		(12174)	(0)		21033
	5583	за 20 21 г.[2]	26352	7703		(2556)	( )		31499
расчеты с внебюджетом	5564	за 20 22 г.[1]	21566	2048		(12523)	(0)		11091
	5584	за 20 21 г.[2]	6891	14675		(0)	( )		21566
расчеты с сотрудниками	5565	за 20 22 г.[1]	19403	1012		(0)	(0)		20415
	5585	за 20 21 г.[2]	14671	4732		(0)	( )		19403
прочая задолженность	5566	за 20 22 г.[1]	12172	4		(9701)	( )		2475
	5586	за 20 21 г.[2]	176	11996		(0)	( )		12172
Итого	5550	за 20 22 г.[1]	502572	4772		(329219)	(0)	x	178125
	5570	за 20 21 г.[2]	178487	326641		(2556)	(0)	x	502572

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Материальные затраты	5610	39114482	36527553
Расходы на оплату труда	5620	320701	251444
Отчисления на социальные нужды	5630	0	0
Амортизация	5640	1859376	1841845
Прочие затраты	5650	144789	106268
Итого по элементам	5660	41439348	38727110
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41439348	38727110

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	25855	37518	(29201)	(0)	34172
в том числе: *резервы по отпускам*		25855	37518	(29201)	(0)	34172
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2022 г.[1]		За 2021 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе: на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20____ г.[1]	5910			( )	
20____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели) 20____ г.[1]				( )	
20____ г.[2]				( )	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

21 марта 2023

Генеральный директор ООО "Инвестстрой" С.А.Трунов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Инвестстрой» за 2022 год

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестстрой», адрес место нахождения: 350002, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Леваневского, д. 185, оф. 15

Зарегистрировано в ИФНС России № 2 по г. Краснодару 22 октября 2009 года, присвоен основной государственный регистрационный номер 1092310004731
ИНН: 2310141799 КПП: 231001001

Численность работников на 31.12.2022 года составила 456 человек.

Основной вид деятельности Общества: Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.

В отчетном периоде осуществлялись следующие виды деятельности: капиталовложения в собственность, осуществляемые за счет финансовых посредников; капиталовложения в движимое и недвижимое имущество; предоставление в аренду собственного движимого и недвижимого имущества; предоставление услуг общественного питания.

Учредитель Общества до 02.03.2022 года: Галицкий Сергей Николаевич, размер доли 100%.
Учредители Общества с 02.03.2022 года: Галицкий Сергей Николаевич , размер доли 39%
Бубнов Валерий Сергеевич, размер доли 21%
Вараксин Максим Владимирович, размер доли 19%
Фундукян Арам Ардашевич, размер доли 21%
Учредитель Общества с 22.08.2022 года: Галицкий Сергей Николаевич, размер доли 100%.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет 10 000 рублей.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенные отступления от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности места не имели.

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «Инвестстрой» и результаты его деятельности за период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года и составлена в валюте Российской Федерации.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, а так же финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные, исходя из предполагаемого срока их использования(обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2. Выручка (доходы) от реализации

В выручку от реализации включены доходы от реализации ценных бумаг
Выручка от реализации составила (без учета НДС):
2022 год- 40619623 тыс.руб
2021год - 36181884 тыс.руб.

3. Расходы, связанные с реализацией

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
В расходы включена себестоимость реализованных ценных бумаг.
Расходы, связанные с реализацией (без учета НДС):
2022 год- 41439348 тыс.руб.
2021 год -38727110 тыс.руб.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Компанией за 2022 год получен убыток до налогообложения в сумме 9694453 тыс.руб.
Обществом получен убыток за 2022 год и составил 7742242 тыс..руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов, в том числе по переоценке ценных бумаг и курсовых разниц, процентов к получению и доходов от участия в других организациях в 2022 году составила 95286258 тыс. руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов, в том числе по переоценке ценных бумаг и курсовых разниц и процентов к уплате в 2022 году составила 104160986 тыс. руб.

7. Налог на прибыль

В учетной политике на 2022 г. предусмотрен расчет налога на прибыль балансовым методом в соответствии с изменениями ПБУ 18/02.

Бухгалтерская прибыль отличается от налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленной главой 25 НК РФ. Постоянные и временные разницы в основном вызваны непризнанием в налоговом учете переоценки ценных бумаг, различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Информация об условном расходе по налогу на прибыль, постоянном налоговом расходе приведена в таблице (п. 25 ПБУ 18/02) в рублях:

Текущий налог на прибыль	-11166322
Доход по налогу за отчетный период	1994339658,79
Условный доход по налогу	1938890502,32
Постоянный налоговый доход	55449156,47

8. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 30 декабря 2021 г. Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом.

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением во главе с главным бухгалтером.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 Основные средства, ФСБУ 26/2020 Капитальные вложения, ФСБУ 25/2018 Бухгалтерский учет аренды начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость не более 100 000 руб., за исключением:

-недвижимого имущества, включая земельные участки

-активов, включенных в группу «Сооружения»

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Контроль наличия и движения основных средств, по которым не применяется ФСБУ 6/2020 ведется на забалансовых счетах группы МЦ.

После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не выполняется.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 - в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020.

Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 - перспективный.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

Порядок перехода на ФСБУ 25/2018 – в соответствие с пунктом 50 ФСБУ 25/2018.

Вариант отражения единовременной переходной корректировки в бухгалтерской отчетности за 2022 год : в бухгалтерской отчетности за 2022 год данные за 2021 год не корректируются и отражаются в величинах, указанных в бухгалтерской отчетности за 2021 год. Переходные корректировки организация отражает в Отчете об изменения

капитала по строкам: 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала», 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала».

Организация использует право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов при выполнении условий, указанных в п. 12 ФСБУ 25/2018.
Организация использует право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды при выполнении условий, установленных п. 9, 12 ФСБУ 25/2018.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.
Депозиты до востребования, депозиты сроком 3 месяца и менее относятся к денежным эквивалентам и отражаются по строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты». Депозиты сроком свыше 3-х месяцев отражаются по строке 1240 баланса «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Оценка запасов при выбытии осуществляется по средней себестоимости запасов.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.08. «Управленческие расходы».
Коммерческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Издержки обращения», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.07. «Коммерческие расходы».
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается.

Резерв на оплату отпусков создается в следующем порядке.

1.Определяется ежемесячный процент отчислений в резерв = предполагаемая годовая сумма расходов на оплату отпусков, включая страховые взносы на отпускные / предполагаемая годовая сумма расходов на оплату труда включая страховые взносы X100%

2.Ежемесячные отчисления в резерв = Фактические расходы на оплату труда и страховые взносы на них за месяц X ежемесячный процент отчислений в резерв /100

При недостаточности средств фактически начисленного резерва, подтвержденного инвентаризацией на последний день отчётного года, организация по состоянию на 31 декабря года, в котором резерв был начислен, включает в расходы сумму фактических расходов на оплату отпусков и соответственно сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, по которым ранее не создавался указанный резерв.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам должен быть уточнен исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, оказывается меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав прочих доходов.

Порядок создания резерва по сомнительным долгам
На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.
С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.
Резерв создается при наличии следующих обстоятельств:
а) нарушены сроки исполнения обязательства должником;
б) отсутствует обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным;
в) у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;
г) в отношении должника возбуждена процедура банкротства;
д) удержание имущества должника невозможно.
Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.
Такая оценка производится юридическим отделом организации. Данные об оценке представляются в бухгалтерию. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается по следующей формуле:

$$РезСомнДолг = \sum_{i=1}^{N} Долг_i \times (100\% - ВерИспОбяз_i),$$

где РезСомнДолг - величина резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода;
Долг - величина задолженности i-го дебитора на конец отчетного периода;
ВерИспОбяз - вероятность исполнения обязательства i-м дебитором;
N - количество дебиторов, по которым числится на отчетную дату задолженность, имеющая признаки сомнительной.
На 31.12.2022 года сомнительная задолженность отсутствует.

Доходы от деятельности по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов предприятия, признавать доходами от реализации.
Доходы от основного вида деятельности Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний, а именно доходы, связанные с реализацией ценных бумаг, признавать доходами от реализации. Указанные доходы в бухгалтерском учете отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы» по наименованиям (идентификационным номерам) ценных бумаг.
Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), учитываются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Инвестиционным активом признается объект имущества, срок подготовки которого к предполагаемому использованию превышает 12 месяцев при условии существенности расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.
Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств включаются в расходы того отчетного периода, в котором были произведены указанные расходы.

9. Учет аренды. Учет основных средств

Организация использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 в отношении аренды офиса, легкового автотранспорта.

Арендные платежи в рамках договоров аренды офиса и легкового автотранспорта в 2022 г. составили 46,5 тыс. руб., будущие арендные платежи за период после 31.12.2022г. 33,1 тыс. руб. (на основании сведений, имеющихся на дату составления бухгалтерской отчетности).
Организацией арендуются у органа муниципального управления земельные участки, на которых расположены объекты недвижимости (пп. 4 п. 5 ФСБУ 25/2018).

Организация предоставляет в аренду земельные участки, автотранспорт, оборудование, недвижимость. В целях применения ФСБУ 25/2018 организация классифицирует объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды. Общая сумма доходов от операционной аренды составляет 172117 тыс.руб., в том числе доход, относящийся к переменным арендным платежам 55568 тыс.руб.

Остаточная стоимость активов первоначальной стоимостью ниже лимита списана в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 в сумме 28648 тыс.руб., произведен пересчет амортизации в сумме 761785 тыс.руб.

Информация о сроках полезного использования:

Группы ОС	Оставшийся Срок полезного использования
Здания, сооружения	228-349мес.
Инвентарь производственный	24-96 мес.
Машины и оборудование	24-180 мес.
Транспортные средства	24-84 мес.

В 2022 году имело место изменение СПИ в значениях от 24 мес. до 60 мес .

Информация о балансовой стоимости неамортизируемых основных средств:

Наименование группы ОС	Балансовая стоимость на 31.12.2022, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2021, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
Земельные участки	4 844 286	4 844 286	4 601 550

Балансовая стоимость основных средств, переданные в операционную аренду отражена по строке 1160 бухгалтерского баланса «Доходные вложения в материальные ценности».
Убытки от обесценения основных средств места не имели.

10. Информация о связанных сторонах
Связанными по отношению к обществу сторонами в 2022 году являются:
Галицкий Сергей Николаевич – единственный участник
Трунов Сергей Александрович-генеральный директор

Другие связанные стороны:

	Наименование лица	ИНН или адрес	Основание для раскрытия информации о связанных сторонах (в соответствии с п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)
1.	ЗАО «Объединенный капитал»	2310113079	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
2.	ООО «СН Капитал»	2310207915	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
3.	ООО «Футбольный клуб «Краснодар»	2310981325	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
4.	НЧОУ «СОШ - Интернат «ФК «Краснодар»	2310980177	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
5.	ООО «СПП «Юг»	2302033951	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
6.	ООО «Русский терруар»	2308236612	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
7.	ООО «Пластиктрейд»	2311092054	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
8.	ООО «Новые технологии»	2310140587	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
9.	ООО «ТД «Русский продукт»	2308255870	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
10.	компания с ограниченной ответственностью LAVRENO LIMITED (ЛАВРЕНО ЛИМИТЕД)	Спиру Киприяну 20, Чапо сентрал, 3 этаж, Никосия, Кипр	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
11.	компания с ограниченной ответственностью Dolfian Limited (Долфиан Лимитед)	Британские Виргинские острова, Тортола, Роад Таун, FH Chambers, P.O. 4649	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
12.	компания LAVRENO ME Project Management(Лаврено ЭмИ Проджект Менеджмент)	Sheikh Zaed Road. Latifa Tower-офис B2106 Дубаи, ОАЭ	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
13.	компания с ограниченной ответственностью QUANTUM AIR LIMITED (КВАНТУМ ЭЙР ЛИМИТЕД)	Фёрст Нэймс Хаус, Виктория роуд, Дуглас, Остров Мэн, IM2 4DF	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой»
14.	ООО «Арт Сайд»	2310173864	Организация контролируется той же группой лиц
15.	ООО «Информационные технологи»	2310228827	Организация контролируется тем же физическим лицом
16.	Компания с ограниченной ответственностью LAVRENO MC(Лаврено Эм Си)	Sheikh Zaed Road. Latifa Tower-офис B2806 Дубаи, ОАЭ	Организация контролируется тем же физическим лицом, что и ООО «Инвестстрой

В 2022году имели место следующие операции в тыс.руб. со связанными сторонами:

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Возврат заемных денежных средств	Получено займов	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
Галицкий Сергей Николаевич, договоры беспроцентного займа	0	77670490	310000	6083400	0	83443890

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оказано услуг	Оплачено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
Галицкий Сергей Николаевич/договора с покупателями	4467		13306	17773	0	

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Получено займов	Погашено займов	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ООО «Арт Сайд»/займы выданные	151417	0	6463	52800	105080	0

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Возврат заемных денежных средств	Получено займов	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
LAVRENO LIMITED CHAPO CENTRAL	0	0	35137149	621189320	0	26981783

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оказано услуг	Оплачено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ООО ФК Краснодар/договора с покупателями	0		133622	111886	21736	

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оказано услуг	Оплачено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ООО ФК Краснодар/договора с поставщиками	0	334035	341	334376	0	

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оплачено услуг	Получено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ООО Новые Технологии/договора поставки	0	0	6514	6535	0	21

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оплачено услуг	Получено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ОООПластикТрейд/договора поставки	51	0	673	577		51

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оплачено услуг	Получено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ООО «СН Капитал»/договор оказанияуслуги	43	0	568	524	0	0

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оплачено услуг	Получено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
СОШ-интернат «ФК «Краснодар» НЧОУ/договор оказания услуги	1764	0	71859	73550	3455	

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Получено займов	Погашено займов	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ООО «СПП-Юг»/договор займа	794730		297639	419504	672865	

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оплачено услуг	Получено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
LAVRENO ME PROJECT MANAGEMENT			47230936	47230936	0	

Наименование /договоры	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту	Оплачено услуг	Получено услуг	Сальдо по дебету	Сальдо по кредиту
ОООРусский Терруар/договора поставки		0	0	1733	1733	0

Конечным бенефициаром общества является Галицкий Сергей Николаевич.
Размер вознаграждений основному управленческому персоналу в 2022 году составил 8256,7 тыс.руб., НДФЛ 1052,0 тыс.руб., страховые взносы, включая взносы от несчастных случаев и профзаболеваний 1481,0 тыс.руб. Вознаграждения краткосрочные.

11. ***Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация(Информация Минфина РФ №ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»)***

Финансовые риски

Рыночные риски

Факторы	***Влияние фактора на финансовое положение организации***	*В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений:* *« + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая.* *« - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная.* *« 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации*
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	*0*	
Изменение курса иностранных валют:	+	
- евро	+	
- доллар США	+	
- другие:	+	

Кредитные риски, тыс. руб.

А. Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения предоставленных третьим лицам заемных средств.

Тыс.руб.

Факторы/ Виды предоставлен-ных заемных средств (обеспечений)	*Предоставленные займы(со сроком погашения в пределах 12 мес.после отчетной даты)*	*Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)*	*Сомнительная дебитор-ская задолжен-ность*	*Выпущенные векселя*	*Предостав-ленные поручительства*
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	*749700*	-	-	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	-	-	-	-
Наличие обеспечения:					
- залог	-	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	*0*	-	-	-	-
- другое:					
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физлиц)	-	-	-	-	-

Риски ликвидности, тыс. руб.

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц

Тыс.руб

Виды обязательств/ Сроки погашения	*Наличие обязательств, срок погашения которых:*					
	Истек (просроченные)	*До 1 месяца*	*1-3 месяца*	*3 месяца – 1 год*	*1-3 года*	*Свыше 3 лет*
Полученные кредиты						
из них с обеспечением						
Полученные займы					*83443890*	*26981783*
из них с обеспечением				*0*		

Кредиторская задолженность				*178125*		
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов						

Другие виды рисков

Факторы	*Наличие влияния Да +/ Нет -*	*Последствия влияния (кратко)*
1.Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	+	*При изменении может повлиять на стоимость реализуемых услуг, товаров*
Изменение таможенного регулирования	+	*При изменении может повлиять на стоимость товара*
Изменение налогового законодательства	-	*Существенных изменений не предвидится*
2. Страновые и региональные риски	-	*Изложены в п. 12*
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.		*Качество услуг, товаров высокое*
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	*Деятельность связанных сторон стабильна*
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	*Деятельность не лицензируется*

12. Существенная неопределенность в непрерывности деятельности
Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации.
Влияние ограничений, связанных с коронавирусной инфекцией.

В 2022г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Организация осуществляла все защитные меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

В 2022г. обществом получен чистый убыток в размере 7,7 млрд. руб., нераспределенная прибыль на 31.12.2022г составила 4,5 млрд.руб. , сальдо денежных потоков от текущей деятельности имеет отрицательное значение(1252958 тыс.руб.)

Вышеизложенные обстоятельства и события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

В то же время 2022 году общество не приостанавливало деятельность.

Руководство планирует предпринять следующие меры в условиях существенной неопределенности: пересмотр структуры инвестпортфеля, открытие новых объектов аренды и разработка новых сфер деятельностиУ общества отсутствуют обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров. Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует, сокращение штата места не имеет.

Руководство намерено продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

.

Генеральный директор С.А. Трунов

21 марта 2022г.