Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
За 2022 год
ООО «Строй Парк-Логистик»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Строй Парк-Логистик» (далее - Общество) за 2022 год, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

I. Общие сведения

1. Наименование организации:

-полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк- Логистик»;
-краткое наименование - ООО «Строй Парк-Логистик»

2. Адрес местонахождения: 634045, Томская обл., г. Томск, проезд Вершинина 2А

3. Общество зарегистрировано 27.08.2015 ОГРН 1157017015264

   ИНН / КПП 7017383932/701701001

4. Единоличным исполнительным органом Общества является управляющая организация ООО «Строй Парк» ИНН 7017199010, действующая на основании Договора передачи полномочий б/н от 18.08.2015 г.

5. Уставный капитал на 31.12.2022 составляет 10 000,00 рублей.
6. Основной вид деятельности -Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

7. Среднесписочная численность на 01.01.2023 составляет 92 человека.

8. Состав участников Общества: 100%- ООО «Строй Парк» ИНН 7017199010.

9. На 31 декабря 2022 года конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин РФ

Ф.И.О.	Должность, с наименованием организации
Вавилов Алексей Борисович	Физическое лицо, доля участия в ООО «Строй Парк» 40,144%

10. У Общества имеется зарегистрированное обособленное подразделение без выделения его на отдельный баланс.
11. Бухгалтерский учет в организации на договорных началах ведет специализированная организация ИП Огай Е.Н. в рамках договора оказания бухгалтерских услуг б/н от 10.09.2020 г.
12. Общество намерено продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев**.**

II. Основные положения учетной политики

Согласно приказа об учетной политике от 27.08.2015 г. № 1, с учетом изменений от 30.12.2021 года:
Общество ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С.
Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.
Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.
Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Общество начисляет авансовые платежи по налогу на прибыль ежемесячно от фактически полученной прибыли.

1. **Основные средства**

В качестве основных средств организация признает активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия: имеет материально-вещественную форму, предназначен для использования в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд управляемой организации в течение длительного времени (срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев) и способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем (пункт 4 ФСБУ 6/2020).
Активы, приобретаемые организацией, стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов.
Амортизационные отчисления по основным средствам начисляются ежемесячно, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта (линейный способ).
Определение срока полезного использования производится исходя из:
• ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
• ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
• нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).
Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.
Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».
Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета не операционной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды.
Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год организация применяет ФСБУ 25/2018. Переход к новому порядку учета осуществлен модифицированным ретроспективным способом в меж-отчетный период на 31.12.2021 г.

Права пользования активами отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1150 "Основные средства" с раскрытием информации в отношении арендованных основных средств по строке 11502 «Права пользования активами».

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на расходы на продажу по мере отпуска в эксплуатацию.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Остатки по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» в части капитальных вложений (в том числе незавершенного строительства), осуществленных при создании собственных основных средств, удовлетворяющих критериями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и подлежащих по мере их завершения отражению в учете записью Дт 01 Кт 08, отражаются в Бухгалтерском балансе по группе статей «Основные средства».

Амортизационная премия не начисляется.

Инвентаризация основных средств производится не реже одного раза в три года.

2. **Материально-производственные запасы**

Запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.
При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
Не применяются положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
Общество проводит проверку на обесценение запасов и создает резерв под снижение стоимости запасов в случае необходимости ежегодно.
Транспортные расходы на доставку товара от поставщиков не включаются в стоимость товаров, а относятся к прямым издержкам обращения. На себестоимость продаж списываются не все транспортные расходы, а только их часть, которая относится к проданным товарам.

3. **В качестве финансовых вложений** признаются активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в

будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) (пункт 2 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

4. **Расходы по займам и кредитам** отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

5. **Общество признает оценочное обязательство** - резерв предстоящих расходов по оплате неиспользованных отпусков работников согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

6. **Общество создает резерв по сомнительным долгам** в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты Общества.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты с правом пополнения и досрочного отзыва;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев;
- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе;
- краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года.

Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре.

Обязательства, выраженные в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражаются по курсу ЦБ на 31.12.2022г.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. В отчете о движении денежных средств свернутая сумма НДС (19 165 тыс. руб.) отражена в составе показателя строки 4119 (за 2021 год – 978 тыс. руб. в составе показателя 4129)

III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу (тыс. руб.)

Выбытие основных средств в отчетном 2022 году: был продан погрузчик. В 2021 году выбытия основных средств не было.

Способ начисления амортизации для всех групп основных средств – Линейный.

Срок полезного использования основных средств не изменился.

Общая сумма ликвидационная стоимости равна 0 руб., изменения отсутствует.

Пригодные для использования, но не используемые объекты основных средств, на отчетную дату отсутствуют. По состоянию на 31.12.2021 так же отсутствуют.

Объекты основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, по состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 отсутствуют.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату отсутствуют. По состоянию на 31.12.2021 так же отсутствуют.

Отсутствует сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств (капитальных вложений), предоставленного организации другими лицами. По состоянию на 31.12.2021 так же отсутствуют.

Все объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости.
Отсутствуют объекты основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости.
Отсутствуют авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с осуществлением капитальных вложений.
Проверка основных средств на обесценение не выявила признаков обесценения основных средств.

2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1, 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

тыс. руб.

Договор / вложения в акции	на 31.12.2022		на 31.12.2021	
	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные
Дог. займа № 1_3_С от 02.12.21 до 30.04.2023 г.	-	59 600	59 600	
Дог. займа № 1_М от 21.12.21 До 31.12.2023 г.		5 380	5 300	
Дог. займа № 27/08-20 от 27.02.2020г. До 06.12.2027 г.		-	50 000	
ИТОГО финансовых вложений		64 980	114 900	

3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблицах 4.1, 4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу, (тыс. руб.).
Оценка списания запасов (включая товары) при реализации, отпуске в производство или ином выбытии: по средней себестоимости приобретения запасов.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1, 5.2 пояснений к бухгалтерскому балансу, (тыс. руб.).
Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2022 Обществом создан резерв по сомнительным долгам в сумме 222 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 в сумме 222 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. дебиторская задолженность составляет 216 826 тыс. руб., за отчетный период задолженность уменьшилась на 57 658 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3, 5.4 пояснений к бухгалтерскому балансу, (тыс. руб.).

На 31.12.2022 г. краткосрочная кредиторская задолженность составляет 470 560 тыс. руб., на 31.12.2021 г 476 007 тыс. руб. За отчетный период значение уменьшилось на 5 447 тыс. руб.

Расшифровка задолженности по налогам и сборам

тыс. руб.

Наименование налога	на 31.12.2022	на 31.12.2021
НДС	18 931	3 316
НДФЛ	431	375
Налог на прибыль	847	546
Прочие косвенные налоги	256	253
Расчеты по социальному страхованию	1 095	924

Итого: задолженность по налогам и сборам	21 560	5 414

За 2022 год уплачено налогов 38 170 тыс. руб. страховых взносов 13 156 тыс. руб.

За 2021 год уплачено налогов 32 284 тыс. руб. страховых взносов 10 828 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 является текущей, просроченной задолженности нет.

5. Капитал и резервы

Информация предоставлена в «Отчете об изменении капитала».

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

В 2022 году было принято решение о выплате дивидендов по результатам 2021 г, в сумме 30 000 000,00 руб., и промежуточных дивидендов за 1 полугодие 2022 г. в сумме 30 000 000,00 руб.

В 2021 году было принято решение о выплате дивидендов в сумме 10 000 000 руб.

6. Заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31.12.2022 включают в себя (тыс. руб.):

Наименование	на 31.12.2022		на 31.12.2021		на 31.12.2020	
	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные
Кредиты банков	-	-	-	68 600	40	-
Прочие займы	50	12 000	50	12 000	12 050	-
Итого заемные средства	50	12 000	50	80 600	12 090	-

Сумма расходов по займам и кредитам (проценты к уплате) за 2022 год составила 4 683,00 тыс. руб., в 2021 году - 1 450,00 тыс. рублей.

Привлечено заемных средств в **2022 г**. – 292 652 тыс. руб., в **2021 г.** – 410 796 тыс. руб., которые были направлены на пополнение оборотных средств. Погашено кредитов и займов в **2022 г.** на сумму 361 252 тыс. руб., в **2021 г.** – 342 236 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов отражена по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составила за **2022 г**. – 7 428 тыс. руб., в том числе, по кредитным договорам 4 692 тыс. руб., процентный расход по аренде 2 736 тыс. руб. **За 2021 г**. проценты начислены в сумме 1 513 тыс. руб.

Сумма выплаченных процентов отражена по строке 4123 «Отчета о движении денежных средств» и составила за **2022 г.** – 7 486 тыс. руб., за **2021 г.** – 1 431 тыс. руб.

7. Затраты на производство

Информация о затратах на производство представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

8. Оценочные обязательства и оценочные резервы

Информация о наличии и движении оценочных обязательств и оценочных резервов представлена в таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу.

9. Аренда

У Общества заключены договора аренды помещений:

№ 42-411 от 01.04.2021 г. с АО «Томскснаб». Срок окончания аренды 28.02.2022 г.

№ 42-417 от 01.09.2021 г. с АО «Томскснаб». Срок окончания аренды 31.07.2022 г.

№ 38/11 от 01.11.2021 г. с ООО «Строй Парк». Срок окончания аренды 30.09.2022 г.

Для расчета процентного расхода использовалась годовая ставка 7,7%.
Так как договоры перезаключаются на 11 месяцев, для Расчета стоимости ППА был взят период 22 месяца со дня окончания текущего договора.
Общая сумма начисленных процентов за 2022 год составила 2 736 тыс. руб.

Переменная часть арендных платежей состоит из допущений:
- ежегодного пересмотра условий договора в связи с наличием предположения (информации) об изменении индекса инфляции или индекса потребительских цен, или базовой процентной ставки, или рыночных арендных ставок;
- фиксированного арендного платежа и процента от выручки.
Расходы по переменным платежам, не учитываемых при оценке задолженности аренды за 2022 г. составляют 5 543 тыс. руб.

Улучшение предметов аренды в отчетном периоде не производилось.
Отсутствуют потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды.
Отсутствуют ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды.
Организация не использовала право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде. Данное право (НЕ) распространяется на договора аренды со сроком аренды меньше 12 месяцев и/или договора аренды с рыночной стоимости предмета аренды меньше 300 тыс. руб.
Затраты, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования отсутствуют.
Пересмотр фактический стоимости и обязательств не производился

10. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС и других аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

2022 год (тыс. руб.)

Вид деятельности	%	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	%	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Оптовая торговля	99,45	2 690 329	100	2 512 666	192 570
услуги	0,55	14 907			
Итого за 2022 год		2 705 236		2 512 666	192 570

2021 год (тыс, руб.)

Вид деятельности	%	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	%	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Оптовая торговля	99,45	2 807 405	100	2 633 312	169 657
услуги	0,55	15 564			
Итого за 2021 год		2 822 969		2 633 312	169 657

По географическим рынкам сбыта объем продаж распределен следующим образом:

2022 год Сибирский федеральный округ - 2 705 236 тыс. руб., 100 % от общего объема продаж.

2021 год Сибирский федеральный округ - 2 822 969 тыс. руб., 100 % от общего объема продаж.

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.
Коммерческие расходы в 2022 году по сравнению с 2021 годом увеличились на 2,53% (4 301 тыс. руб.)

Структура прочих доходов и расходов представлена ниже

тыс. руб.

Статьи прочих доходов (стр. 2340 отчета о финансовых результатах)	2022 г.	2021 г.
Доходы, связанные с реализацией основных средств	625	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	4	
Штрафы, пени, неустойки к получению	100	236
Прибыль прошлых лет	(109)	525
Возмещение убытков к возмещению	444	714
Проценты к получению	8 548	423
Прочие доходы	42 122	55 187
Итого прочих доходов	51 734	39 246

тыс. руб.

Статьи прочих расходов	2022 г.	2021 г.
Расходы на услуги банка	(849)	(866)
Штрафы. пени за нарушение договоров	(113)	(952)
Убытки прошлых лет	109	(574)
Проценты к уплате	(7 428)	(1 513)
Прочие внереализационные расходы	(348)	(1 307)
Итого прочих расходов	(8 630)	(5 212)

- **Расчеты по налогу на прибыль**

  При расчете налога на прибыль Общество применяет налоговую ставку 20%, в том числе
  - 3% в федеральный бюджет
  - 17 % в региональный бюджет.

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2022 г. (2022 г.)	на 31.12.2021 г. (2021 г.)
ОНА (отложенный налоговый актив)	5 317	11 114
ОНО (отложенное налоговое обязательство)	5 467	11 814
Постоянная разница за	358	1 180
Отложенный налог на	-150	-700
Отложенный налог за	550	171
Текущий налог на прибыль	-12 556	-7 228
Расход по налогу за отчетный период	-12 024	-7 057

Условный расход по налогу	-12 351	-6 815
Постоянный налоговый расход	-72	-236

В связи с переходом с 2022 г. к новому порядку учета Основных средств (ФСБУ 6/2020) и арендованных основных средств (ФСБУ 25/2018), в меж-отчетный период на 31.12.2021 г были проведены изменения некоторых статей баланса:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Было на 31.12.2021	Стало на 31.12.2021
Основные средства	1150	1 333	51 565
Основные средства в организации	11501	1 333	1 333
Права пользования активами	11502	-	50 232
Отложенные налоговые активы	1180	193	11 114
Отложенные налоговые обязательства	1420	85	11 814
Прочие обязательства (долгосрочные)	1450	-	27 082
Прочие обязательства (краткосрочные)	1550	-	23 150

III. Операции со связанными сторонами

1. Информация о связанных сторонах

N п/п	Характер отношений со связанными сторонами	Полное наименование (имя) юридического лица - связанной стороны или физического лица - связанной стороны	Виды операций со связанными сторонами	Примечание
1.	Юридическое и (или) физическое лицо являются аффилированными лицами предприятия			
1.1	Член совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк»	Приобретение услуг	
		Беленков Сергей Борисович	Генеральный директор управляющей компании, член совета директоров	
		Гончарук Андрей Евгеньевич	Член Совета директоров	
		Городович Виктор Федорович	Член Совета директоров	
		Гринькив Петр Иванович	Член Совета директоров	

		Сунцов Виктор Васильевич	Член Совета директоров	
1.2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит предприятие	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк-С»	Приобретение товаров, услуг	
		Общество с ограниченной ответственностью «СК «Сибирь-2008»	Приобретение услуг	
		Общество с ограниченной ответственностью «СП-Центр»	Приобретение товаров, агентский договор	
		Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк-Р»	Приобретение товаров, услуг	
		Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл-Арена»	Одна управляющая организация, предоставление займов	
1.3	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк»	Единоличный участник Общества доля 100 %	
		Вавилов Алексей Борисович	Конечный контролирующий бенефициар	
1.4	Юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал юридического лица			
1.5	Члены советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, участником которой является предприятие			
2.	Физические лица, являющиеся владельцами предприятия			

2. Информация об аффилированных лицах.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, %
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк»	Г. Томск, проезд Вершинина, 2а	Участник общества, управляющая организация, единоличный исполнительный орган	18.08.15	100 %
2.	Городович Виктор Федорович		Член совета директоров управляющей организации	31.03.2022	
3.	Беленков Сергей Борисович		Генеральный директор управляющей организации, член совета директоров	23.08.2019	
4.	Гринькив Петр Иванович		Член совета директоров управляющей организации	31.03.2022	
5.	Гончарук Андрей Евгеньевич		Член совета директоров управляющей организации	31.03.2022	
6.	Сунцов Виктор Васильевич		Член совета директоров управляющей организации	31.03.2022	
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк-С»	г. Томск, проезд Вершинина, 2а	Группа компаний Стройпарк, одна управляющая организация	23.06.14	
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк-Р»	Г. Томск, проезд Вершинина, 2а	Группа компаний Стройпарк, одна управляющая организация	21.01.13	
9.	Общество с ограниченной ответственностью «СК «Сибирь-2008»	Г. Томск, проезд Вершинина, 2а	Группа компаний Стройпарк, одна управляющая организация	22.10.15	
10.	Общество с ограниченной ответственностью «СП-Центр»	Г. Томск, ул. Пушкина, 59/1	Группа компаний Стройпарк, одна управляющая организация	23.06.14	

11.	Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл-Арена»	Г. Томск, ул. Пушкина, 59/1	Группа компаний Стройпарк, одна управляющая организация	24.08.16	
12.	Вавилов Алексей Борисович		Конечный контролирующий бенефициар		

3. Операции со связанными сторонами.

3.1. Физическими лицами

(тыс. руб.)

	Связанная сторона	**Вид операции**	**2022 год**
1.	Беленков Сергей Борисович – генеральный директор управляющей организации ООО «Строй Парк», член Совета директоров ООО «Строй Парк»	Вознаграждение не выплачивалось	
2.	Физические лица – члены Совета директоров	Вознаграждение не выплачивалось	
3.	Вавилов Алексей Борисович- конечный контролирующий бенефициар	Вознаграждение не выплачивалось	

8.2. Юридическими лицами

(тыс. руб.)

	Связанная сторона	**Вид операции**	**2022 год**
1.	ООО «Строй Парк» -участник общества	Выплата дивидендов	60 000

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сальдо расчетов на **01.01.2022**	Получено товаров, работ, услуг	Оплачено денежными средствами	Реализовано товаров, работ, услуг	Сальдо расчетов на **31.12.2022**
ООО «Строй Парк», управляющая организация, оказание услуг	- 1 437	7 365	8 152		650
Группа компаний «Стройпарк», одна управляющая организация	216 599	28 916	3 296 096	3 233 017	121 481
В т.ч.					
ООО «Ритейл-Арена», договор займа	50 000		14 000		36 000
Остальные организации	163 599	28 916	3 282 096	3 233 017	85 481

Бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках ООО «Строй Парк-Логистик», а также приложения к ним содержат всю важную информацию, знание которой необходимо для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности и более детальных расшифровок не требуют.

- **События после отчетной даты** и условных фактах хозяйственной деятельности не проводились.
- **Условных фактов хозяйственной деятельности**, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

- **Государственная помощь** Обществу не оказывалась.

- **Изменение уставного капитала** в 2022 году не производилось.

- **Учет расчетов с учредителями** отражается согласно нормативно установленному порядку на счете 75 «Расчеты с учредителями». На 31.12.2022 задолженность отсутствует.

- ООО «Строй Парк-Логистик» в 2022 году участвовало **в судебных спорах**, находящихся в производстве в арбитражных судах и судах общей юрисдикции.

- Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, исходя из допущения непрерывности деятельности.

- Общество намерено продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев.

- Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не повлияла на деятельность организации и на достоверность показателей бухгалтерской отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.

- В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда Российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение роста курса рубля по отношению к доллару США и евро.
  Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.
  Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.
  В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.
  Экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка сохраняют неопределенность относительно уровня спроса на товары и услуги Общества, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств или возможности их рефинансирования или реструктуризации

- По состоянию на 31.12.2022 Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния коронавирусной инфекции COVID-19. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных переносов сроков по основным видам продукции и услуг. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования поставок будут перенесены основными заказчиками Общества.
- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия — отсутствуют.

Директор УО ООО «Строй Парк» С.Б. Беленков

29.11.2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	60 955	(9 389)	2 622	(378)	378	(25 347)	-	-	-	63 199	(34 358)
	5210	за 2021г.	10 674	(8 502)	50 280	-	-	(887)	-	-	-	60 955	(9 389)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	10 723	(9 389)	2 622	(378)	378	(849)	-	-	-	12 967	(9 860)
	5211	за 2021г.	10 674	(8 502)	48	-	-	(887)	-	-	-	10 723	(9 389)
Другие виды основных средств ППА	5202	за 2022г.	50 232	-	-	-	-	(24 498)	-	-	-	50 232	(24 498)
	5212	за 2021г.	-	-	50 232	-	-	-	-	-	-	50 232	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	2 622	-	(2 622)	-
	5250	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
в том числе: Система видеонаблюдения 6 скл	5241	за 2022г.	-	281	-	(281)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА аренда помещений г. Томск, пос. Предтеченск, ул. Мелиоративная, 12, стр 8	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	48 343	-	(48 343)	-
ППА аренда помещений г. Томск, проезд Вершинина, 2а	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	1 889	-	(1 889)	-

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	281	-
в том числе: Система видеонаблюдения 6 склад	5261	281	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

(подпись)

29.11.2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накоплен-ная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен-ная корректировка			первоначальная стоимость	накоплен-ная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	114 900	-	80	(50 000)	-	-	-	64 980	-
	5315	за 2021г.	50 000	-	64 900	-	-	-	-	114 900	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2022г.	114 900	-	80	(50 000)	-	-	-	64 980	-
	5316	за 2021г.	50 000	-	64 900	-	-	-	-	114 900	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	114 900	-	80	(50 000)	-	-	-	64 980	-
	5310	за 2021г.	50 000	-	64 900	-	-	-	-	114 900	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

29.11.2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	176 407	-	176 407	2 676 566	(2 694 653)	-	-	X	158 320	-	158 320
	5420	за 2021г.	265 160	-	265 160	2 742 971	(2 831 723)	-	-	X	176 407	-	176 407
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	344	-	344	6 910	(6 787)	-	-	377	468	-	468
	5421	за 2021г.	399	-	399	8 727	(8 782)	-	-	408	344	-	344
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	172 291	-	172 291	2 494 206	(2 512 560)	-	-	-	153 936	-	153 936
	5423	за 2021г.	258 354	-	258 354	2 567 261	(2 653 324)	-	-	-	172 291	-	172 291
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	3 772	-	3 772	175 450	(175 306)	-	-	-	3 916	-	3 916
	5426	за 2021г.	6 406	-	6 406	166 982	(169 617)	-	-	-	3 772	-	3 772
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

(подпись)

29.11.2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолженность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	274 694	(222)	19 137	100	(77 088)	-	-	-	-	-	216 843	(222)
	5530	за 2021г.	298 160	(269)	83 236	236	(106 938)	-	(87)	-	-	-	274 694	(222)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	243 978	(82)	13 654	-	(71 980)	-	-	-	-	-	185 652	(82)
	5531	за 2021г.	246 248	(85)	67 237	-	(69 506)	-	(3)	-	-	-	243 978	(82)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	28 282	(140)	3 384	-	(3 396)	-	-	-	-	-	28 269	(140)
	5532	за 2021г.	51 517	(184)	13 732	-	(36 967)	-	(84)	-	-	-	28 282	(140)
Прочая	5513	за 2022г.	2 433	-	2 099	100	(1 711)	-	-	-	-	-	2 921	-
	5533	за 2021г.	395	-	2 267	236	(465)	-	-	-	-	-	2 433	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	274 694	(181)	19 137	100	(77 088)	-	-	X	-	-	216 843	(222)
	5520	за 2021г.	298 160	(269)	83 236	236	(106 938)	-	(87)	X	-	-	274 694	(222)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-

расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолженность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	107 682	291 672	-	(360 272)	-	(25 741)	-	-	13 341
	5571	за 2021г.	-	283 344	-	(175 662)	-	-	-	-	107 682
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	68 600	291 672	-	(360 272)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	244 262	-	(175 662)	-	-	-	-	68 600
займы	5553	за 2022г.	12 000	-	-	-	-	-	-	-	12 000
	5573	за 2021г.	-	12 000	-	-	-	-	-	-	12 000
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по ППА	5555	за 2022г.	27 082	-	-	-	-	(25 741)	X	X	1 341
	5575	за 2021г.	-	27 082	-	-	-	-	X	X	27 082
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	476 128	126 905	4 710	(162 856)	-	25 741	-	-	470 628
	5580	за 2021г.	615 970	276 020	2 030	(417 892)	-	-	-	-	476 128
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	417 991	61 426	-	(124 891)	-	-	-	-	354 526
	5581	за 2021г.	458 207	83 376	-	(123 592)	-	-	-	-	417 991
авансы полученные	5562	за 2022г.	27 406	47 999	-	(8 796)	-	-	-	-	66 609
	5582	за 2021г.	97 879	252	-	(70 725)	-	-	-	-	27 406
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 418	16 138	4	-	-	-	-	-	21 560
	5583	за 2021г.	4 464	797	580	(422)	-	-	-	-	5 418
кредиты	5564	за 2022г.	82	980	4 706	(5 744)	-	-	-	-	24
	5584	за 2021г.	40	166 533	1 450	(167 942)	-	-	-	-	82
займы	5565	за 2022г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50
	5585	за 2021г.	12 050	-	-	(12 000)	-	-	-	-	50
прочая	5566	за 2022г.	2 031	362	-	(275)	-	-	-	-	2 118
	5586	за 2021г.	43 330	1 911	-	(43 211)	-	-	-	-	2 031
Обязательства по ППА	5567	за 2022г.	23 150	-	-	(23 150)	-	25 741	X	X	25 741
	5587	за 2021г.	-	23 150	-	-	-	-	X	X	23 150
Итого	5550	за 2022г.	583 810	418 577	4 710	(523 128)	-	X	-	-	483 969
	5570	за 2021г.	615 970	559 364	2 030	(593 554)	-	X	-	-	583 810

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

(подпись)

29.11.2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 568	8 573
Расходы на оплату труда	5620	41 277	34 560
Отчисления на социальные нужды	5630	12 380	10 384
Амортизация	5640	25 347	887
Прочие затраты	5650	88 489	112 578
Итого по элементам	5660	174 061	166 982
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 211	88 698
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	192 272	255 680

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

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

_____ _____
(подпись)

. 29.11.2023 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	1 372	3 308	(4 134)	-	547

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

(подпись)

29.11.2023 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	896	2 036	1 320
в том числе: Договором поручительства	5801	770	1 910	760
Залог имущества, ипотека	5802	126	126	560
Выданные - всего	5810	470	100 000	459 471
в том числе: Договором поручительства	5811	470	100 000	459 471

Руководитель **Беленков Сергей Борисович**

(подпись)

29.11.2023 г.