

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 г.

Организация АО "Специализированный застройщик "УГМК-Макаровский"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКФС/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2022
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47	16	
384		

Местонахождение (адрес) 620027, город Екатеринбург, улица Челюскинцев, 58

"Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту" ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Аудиторская компания А16"

Идентификационный номер организации/индивидуального аудитора	налогоплательщика	аудиторской	ИНН	6674336061
Основной государственный регистрационный номер организации/индивидуального аудитора		аудиторской	ОГРН/ОГРНИП	1096674014920

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	209	-	-
	в том числе				
	нематериальные активы	1111	-	-	-
	незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1112	209	-	-
	авансы, выданные на приобретение нематериальных активов	1113	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе				
	результаты исследований и разработок	1121	-	-	-
	незаконченные и неоформленные НИОКР	1122	-	-	-
	авансы, выданные на выполнение исследований и разработок	1123	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1469025	1768261	4916082
	в том числе:				
2.1	основные средства	1151	1321426	1755975	1845644
2.2	незавершенное строительство	1152	567	1535	2782520
	авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	1153	57292	10027	287918
2.1	право пользования активами	1154	89740	724	-
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	766766	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	80027	-	23111
10.5	Отложенные налоговые активы	1180	29441	10398	3515
	Прочие внеоборотные активы	1190	1543	1738	1197
	Итого по разделу I	1100	2347011	1780397	4943905
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	3654632	2963257	123600
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2386	2938	5229
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1213	3117883	2384089	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	525777	556352	118371
	товары отгруженные	1215	8586	19878	-
	прочие запасы и затраты	1216	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	163728	312441	183511
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4800496	6858991	2574986
	в т.ч.				
	Покупатели и заказчики	1231	115762	108429	87528
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	89413	3287	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3115783	2558784	1515166
	Прочие оборотные активы	1260	20387	4280	780
	Итого по разделу II	1200	11844439	12701040	4398043
	БАЛАНС	1600	14191450	14481437	9341948

4

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 22 г.	20 21 г.	20 20 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
10.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	158916	158916	158916
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(2592)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	1485
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	53343	52681	52681
	Резервный капитал	1360	15892	15892	15892
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3759757	2652029	2003359
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	2652029	2000821	632866
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	1372	1107728	651208	1370493
	Итого по разделу III	1300	3987908	2876926	2232333
	IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	2051407	3694002	1367853
10.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	44977	17054	17677
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	1634469	3083023	1819918
	Итого по разделу IV	1400	3730853	6794079	3205448
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	2859188	1480977	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	507457	819173	1022833
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	146721	617769	537754
	задолженность перед персоналом организации	1522	5428	4867	6302
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	3005	2851	9537
	задолженность по налогам и сборам	1524	105222	10610	8010
	прочие кредиторы	1525	247081	183076	461230
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1526	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	15084	10086	8859
5.3	Прочие обязательства	1550	3090960	2500196	2872475
	Итого по разделу V	1500	6472689	4810432	3904167
	БАЛАНС	1700	14191450	14481437	9341948

Руководитель



Мордовин Е. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кудра М.Н.

(расшифровка подписи)

* 29 *

марта

20-23 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 22 г.

Организация АО "Специализированный застройщик "УГМК-Макаровский" по ОКПО 00935618
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 6659005499
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 2 71.12.2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС 47 16
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

Коды		
0710002		
31	12	2022
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	За январь-декабрь 20 22 г.	За январь-декабрь 20 21 г.
10.5	Выручка	2110	1840931	1519601
6	Себестоимость продаж	2120	(211773)	(544631)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1629158	974970
6	Коммерческие расходы	2210	(53549)	(49508)
6	Управленческие расходы	2220	(170116)	(131906)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1405493	793556
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
10.5	Проценты к получению	2320	25190	8706
10.5	Проценты к уплате	2330	(2748)	(-)
10.5	Прочие доходы	2340	77507	159177
	в т.ч. положительная курсовая разница	2341	23755	-
10.5	Прочие расходы	2350	(117466)	(145802)
	в т.ч. отрицательная курсовая разница	2351	(28193)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1387976	815637
	Налог на прибыль	2410	(280248)	(164429)
10.5	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(271368)	(170929)
10.5	отложенный налог на прибыль	2412	(8880)	6500
	Прочее	2460	(-)	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1107728	651208

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	За январь-декабрь 20 22 г.	За январь-декабрь 20 21 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций результат которых не включается в чистую прибыль	2530	-	-
10.5	Совокупный финансовый результат периода	2500	1107728	651208
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	6,97	4,10
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Мордовин Е.В.

(расшифровка подписи)

29 марта 20 23 г.

Главный бухгалтер

Кудра
(подпись)

Кудра М.Н.

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47	16	
384		

Организация АО "Специализированный застройщик "УГМК-Макаровский"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ акционерное общество
Единица измерения: тыс. руб. _____ частная собственность _____ по ОКПФ/ОКФС _____ по ОКЕИ _____

Форма по ОКУД 0710004
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
ИНН _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строка	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3100	158 916	(-)	54 166	15 892	2 003 359	2 232 333
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	651 208	651 208
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	651 208	651 208
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строк	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(2592)	(1485)	(-)	(2538)	6615
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(4023)	4023
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(2592)	(-)	X	(-)	2592
реорганизация юридического лица	3226	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1485)	(-)	1485	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. 3а 20 22 г.	3200	158 916	(2 592)	52 681	15 892	2 652 029	2 876 926
Увеличение капитала - всего:	3310	-	2592	662	-	1 107 728	1 110 982
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 107 728	1 107 728
переоценка имущества	3312	X	X	(-)	X	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	662	X	(-)	662
дополнительный выпуск акций	3314	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
увеличение номинальной стоимости акций	3315	(-)	2592	(-)	X	(-)	2 592
реорганизация юридического лица	3316	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(-)	(-)	(-)	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г.	3300	158 916	(-)	53 343	15 892	3 759 757	3 987 908

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 20 20 г.	Изменения капитала за 20 21 г.		На 31 декабря 20 21 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	2232333	651208	(2592)	2880949
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(-)	(4023)	(4023)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2232333	651208	(6615)	2876926
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	2003359	651208	162	2654729
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(-)	(2700)	(2700)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2003359	651208	(2538)	2652029
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
До корректировок	3402	228974	-	(2754)	226220
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	(1323)	(1323)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	228974	-	(4077)	224897

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Чистые активы	3600	3 987 908	2 876 926	2 232 333

Руководитель Мордовин Е.В. (подпись) Кудра М.Н. (подпись)
 (расшифровка подписи) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер



" 29 " марта 20 23 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 22 г.**

Организация АО "Специализированный застройщик "УГМК-Макаровский" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС _____
частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710005		
31	12	2022
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код строк	За _____ год 20 22 г.	За _____ год 20 21 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2146613	1541895
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2068384	1471301
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	36846	52880
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевое финансирование	4114	-	-
прочие поступления	4119	41383	17714
Платежи - всего	4120	(3822837)	(3141900)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2946907)	(2287994)
в связи с оплатой труда работников	4122	(315589)	(229678)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(102077)	(234338)
прочие платежи	4129	(458264)	(389890)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1676224)	(1600005)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11525	28841
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4958	4753
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	3254	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3287	23111
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	26	977
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(479270)	(1176078)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(263711)	(1171631)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(1160)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(215559)	(3287)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(467745)	(1147237)

Наименование показателя	Код строк	За _____ год 20 <u>22</u> г.	За _____ год 20 <u>21</u> г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2718418	3790860
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2718418	3790860
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(13024)	(0)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выводом из состава участников	4321	(1432)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
долгосрочная аренда	4324	(11592)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2705394	3790860
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	561425	1043618
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2558784	1515166
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3115783	2558784
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4426)	-

Руководитель

(подпись)

Мордовин Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кудра М.Н.

(расшифровка подписи)

29

марта

20 23 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
за Январь - Декабрь 2022г.**

АО "Специализированный застройщик "УГМК-Макаровский"

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
6659005499
Вид экономической
деятельности: Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 620027, 66., Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, 58

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5110	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(прочие нематериальные)	5111	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г.	20 21 г.	20 21 г.	20 20 г.
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵	20 19 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:					
патенты	5131	-	-	-	-
товарные знаки	5132	-	-	-	-
лицензии на право пользования недрами	5133	-	-	-	-
прочие	5134	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
расходы, связанные с созданием новой продукции	5151	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5161	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: расходы, связанные с созданием новой продукции	5180	за 20 22 г. ¹	-	209	(-)	(-)	209
	5190	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: патенты	5181	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
товарные знаки	5182	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
лицензии на право пользования недрами	5183	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5193	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5184	за 20 22 г. ¹	-	209	(-)	(-)	209
	5194	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶	поступило	выбыло объектов		неисчислено амортизации ⁶	убыток от обесценения	пересценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	1 794 954	(38 979)	4 750	(465 085)	33 550	(7 764)	-	-	1 334 619	(13 193)	
	5210	за 20 21 г. ²	1 870 981	(25 337)	592 027	(657 831)	1 673	(20 509)	-	-	1 805 177	(44 173)	
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5201	за 20 22 г. ¹	1 291 120	(-)	440	(440)	-	(-)	-	-	1 291 120	(-)	
	5211	за 20 21 г. ²	1 455 853	(-)	486 946	(651 643)	-	(-)	-	-	1 291 156	(-)	
земельные участки и объекты приобладывания	5202	за 20 22 г. ¹	423 829	(22 612)	-	(399 113)	20 415	(2 246)	-	-	24 716	(4 443)	
	5212	за 20 21 г. ²	336 645	(11 403)	91 143	(3 959)	381	(11 579)	-	-	423 829	(22 601)	
сооружения	5203	за 20 22 г. ¹	52 928	(8 217)	-	(48 566)	8 172	(639)	-	-	4 362	(684)	
	5213	за 20 21 г. ²	49 058	(4 892)	4 023	(-)	-	(3 346)	-	-	53 081	(8 238)	
передаваемые устройства	5204	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5214	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
машины и оборудование	5205	за 20 22 г. ¹	2 199	(1 771)	288	(-)	-	(680)	-	-	2 487	(2 451)	
	5215	за 20 21 г. ²	3 144	(3 005)	-	(514)	514	(83)	-	-	2 630	(2 574)	
измерительные и регулирующие приборы	5206	за 20 22 г. ¹	780	(438)	608	(-)	-	(150)	-	-	1 388	(588)	
	5216	за 20 21 г. ²	442	(287)	338	(-)	-	(151)	-	-	780	(438)	
производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент	5208	за 20 22 г. ¹	22 377	(4 814)	2 869	(16 966)	4 963	(3 597)	-	-	8 280	(3 448)	
	5218	за 20 21 г. ²	22 425	(3 786)	8 809	(1 661)	752	(4 632)	-	-	29 573	(7 666)	
другие основные средства	5209	за 20 22 г. ¹	1 721	(1 127)	545	(-)	-	(452)	-	-	2 266	(1 579)	
	5219	за 20 21 г. ²	3 414	(1 964)	768	(54)	26	(718)	-	-	4 128	(2 656)	
Право пользования активом	5300	за 20 22 г. ¹	724	(-)	95 549	(-)	-	(6 533)	-	-	96 273	(6 533)	
	5310	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5301	за 20 22 г. ¹	-	(-)	3 709	(-)	-	(1 286)	-	-	3 709	(1 286)	
	5311	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
земельные участки и объекты приобладывания	5302	за 20 22 г. ²	-	(-)	90 461	(-)	-	(4 523)	-	-	90 461	(4 523)	
	5312	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
здания	5307	за 20 22 г. ²	724	(-)	1 379	(-)	-	(724)	-	-	2 103	(724)	
	5317	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
транспортные средства													

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	за 20 22 г. ¹		-	(-)	923 581	(105 355)	3 160	(54 620)	-	-	818 226	(51 460)
	за 20 21 г. ²	за 20 22 г. ¹										
5220												
5230												
5221												
5231												
5222												
5232												
5222					757 084	(105 355)	3 160	(33 003)			651 729	(29 843)
5232												
5223												
5233												
5224												
5234												
5225					140 173	(-)		(14 909)			140 173	(14 909)
5235												
5226					26 324	(-)		(6 708)			26 324	(6 708)
5236												
5227												
5237												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Убыток от обесценения	Изменения за период			Убыток от обесценения	На конец периода	Убыток от обесценения
					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	1 535	-	522 904	(1 535)	(522 337)	-	567	-
	5250	за 20 21 г. ²	2 782 520	-	547 125	(3 328 110)	(-)	-	1 535	-
В ТОМ ЧИСЛЕ:										
оборудование к установке	5241	за 20 22 г. ¹	-	-	142	(-)	(142)	-	-	-
	5251	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
приобретение земельных участков	5242	за 20 22 г. ¹	-	-	440	(-)	(440)	-	-	-
	5252	за 20 21 г. ²	-	-	406 761	(-)	(-)	-	-	-
приобретение объектов придорожного назначения	5243	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	5253	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
объекты незавершенного строительства МЖК	5244	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	5254	за 20 21 г. ²	2 724 528	-	80 297	(2 009 353)	(795 472)	-	-	-
строительство объектов основных средств (в том числе реконструкция, модернизация)	52441	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	52541	за 20 21 г. ²	11 642	-	(-)	(11 642)	(-)	-	-	-
монтаж оборудования	5245	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	5255	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
приобретение объектов основных средств	5246	за 20 22 г. ¹	1 535	-	61 601	(1 535)	(61 411)	-	190	-
	5256	за 20 21 г. ²	46 350	-	60 067	(104 882)	(-)	-	1 535	-
перевод молодняка животных в основное стадо, приобретение взрослых животных	5247	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	5257	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
ремонт арендованного основного средства	5248	за 20 22 г. ¹	-	-	377	(-)	(-)	-	377	-
	5258	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
приобретение имущества для передачи в доходные вложения	5249	за 20 22 г. ¹	-	-	460 344	(-)	(460 344)	-	-	-
	5259	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
капитализируемые ремонты	5250	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	5260	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-

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	40 927	200
В ТОМ ЧИСЛЕ модернизация:			
земельные участки и объекты придорожного назначения	5261	-	-
здания	5262	6 178	22
сооружения	5263	34 508	-
передаточные устройства	5264	-	-
машины и оборудование	5265	-	-
измерительные и регулирующие приборы	5266	73	178
транспортные средства	5267	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент	5268	168	-
другие основные средства	5269	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В ТОМ ЧИСЛЕ:			
земельные участки и объекты придорожного назначения	5271	(-)	(-)

здания	5272	(-)	(-)
сооружения	5273	(-)	(-)
передаточные устройства	5274	(-)	(-)
машины и оборудование	5275	(-)	(-)
измерительные и регистрирующие приборы	5276	(-)	(-)
транспортные средства	5277	(-)	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент	5278	(-)	(-)
другие основные средства	5279	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵	20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	766 766	437 775	364 122	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	89 740	724	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 422	54 017	59 952	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-	-

2.5. Наличие и движение авансов, выданных на приобретение основных средств и капитальное строительство

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		создание резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	списание за счет сумм резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	списание на финансовый результат ⁶					
Авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	5289	за 20 22 г. ¹	10 027	(-)	133 035	-	(-)	(-)	(-)	-	57 292	(-)	
	5290	за 20 21 г. ²	287 918	(-)	9 705	-	(287 596)	(-)	(-)	-	10 027	(-)	

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
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	82 945	(-)	-	(2 918)	80 027	-
	5311	за 20 21 г. ²	23 111	-	-	(23 111)	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 22 г. ¹	-	-	2 945	(-)	-	(2 918)	27	-
	5312	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
долговые ценные бумаги	5303	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5313	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
предоставленные займы	5304	за 20 22 г. ¹	-	-	80 000	(-)	-	-	80 000	-
	5314	за 20 21 г. ²	650	-	-	(650)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	3 287	-	89 413	(3 287)	-	-	89 413	-
	5315	за 20 21 г. ²	-	-	3 287	(-)	-	-	3 287	-
в том числе:	5306	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5316	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
долговые ценные бумаги	5307	за 20 22 г. ¹	3 287	-	89 413	(3 287)	-	-	89 413	-
	5317	за 20 21 г. ²	-	-	3 287	(-)	-	-	3 287	-
предоставленные займы	5308	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5318	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
прочие	5309	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5319	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 22 г. ¹	3 287	-	172 358	(3 287)	-	(2 918)	169 440	-
	5310	за 20 21 г. ²	23 111	-	3 287	(23 111)	-	-	3 287	-

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	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	резерв под снижение стоимости
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды) и т.д.		-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
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		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	2 963 257	(-)	4 285 870	(3 594 481)	14	-	X	3 654 646	(14)
	5420	за 20 21 г. ²	123 600	(-)	7 625 818	(4 786 161)	-	-	X	2 963 257	(-)
в том числе:	5401	за 20 22 г. ¹	2 938	(-)	12 592	(13 130)	14	-	9 134	2 400	(14)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 21 г. ²	5 229	(-)	15 110	(17 401)	-	-	-	2 938	(-)
животные на выращивании и откорме	5402	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 22 г. ¹	2 384 089	(-)	3 852 874	(3 119 080)	-	-	-	3 117 883	(-)
	5423	за 20 21 г. ²	-	(-)	6 674 035	(4 289 946)	-	-	-	2 384 089	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 20 22 г. ¹	556 352	(-)	378 022	(408 597)	-	-	(-)	525 777	(-)
	5424	за 20 21 г. ²	118 371	(-)	893 941	(455 960)	-	-	(-)	556 352	(-)
товары отгруженные	5405	за 20 22 г. ¹	19 878	(-)	42 382	(53 674)	-	-	-	8 586	(-)
	5425	за 20 21 г. ²	-	(-)	42 732	(22 854)	-	-	-	19 878	(-)
прочие запасы и затраты	5406	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

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	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	753 862	487 348	-
в том числе:				
Земельный участки	5446	735 165	487 348	-
Здание	5447	18 697	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат ⁶	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁵	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	2 856 739	(-)	2 123 438	-	(2 362 256)	(-)	-	-	(87 989)	-	2 529 932	(-)	
	5521	за 20 21 г. ²	1 809 978	(-)	2 005 402	-	(53 333)	(-)	-	-	(905 308)	-	2 856 739	(-)	
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	5522	за 20 21 г. ²	17 910	(-)	-	-	(17 910)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
авансы выданные	5503	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	5523	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
долгосрочная ДЗ по займам выданным	5504	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	5524	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
целоее финансирование	5505	за 20 22 г. ¹	2 856 739	(-)	2 123 438	-	(2 362 256)	(-)	-	-	(87 989)	-	2 529 932	(-)	
	5525	за 20 21 г. ²	1 792 068	(-)	2 005 402	-	(35 423)	(-)	-	-	(905 308)	-	2 856 739	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	4 005 816	(3 564)	2 306 613	-	(4 127 056)	(-)	1 964	(714)	87 989	(1 912)	2 273 362	(2 798)	
	5530	за 20 21 г. ²	765 520	(512)	2 602 712	-	(267 327)	(-)	-	(397)	905 308	(3 449)	4 005 816	(3 564)	
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 22 г. ¹	108 544	(115)	309 161	-	(301 799)	(-)	-	(-)	-	(29)	115 906	(144)	
	5531	за 20 21 г. ²	69 913	(295)	106 384	-	(67 573)	(-)	-	(180)	-	-	108 544	(115)	
авансы выданные	5512	за 20 22 г. ¹	1 328 430	(537)	431 325	-	(1 139 572)	(-)	337	(100)	-	(660)	620 183	(760)	
	5532	за 20 21 г. ²	12 313	(-)	1 326 095	-	(9 978)	(-)	-	(-)	-	(537)	1 328 430	(537)	
краткосрочная ДЗ по выданным займам	5513	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5533	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
целоее финансирование	5514	за 20 22 г. ¹	2 386 791	(-)	1 406 420	-	(2 595 028)	(-)	-	(-)	87 989	-	1 286 172	(-)	
	5534	за 20 21 г. ²	628 298	(-)	1 026 341	-	(173 156)	(-)	-	(-)	905 308	-	2 386 791	(-)	
прочая	5515	за 20 22 г. ¹	182 051	(2 912)	159 707	-	(90 657)	(-)	1 627	(614)	-	(1 223)	251 101	(1 894)	
	5535	за 20 21 г. ²	54 996	(217)	143 892	-	(16 620)	(-)	-	(217)	-	(2 912)	182 051	(2 912)	
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	6 862 555	(3 564)	4 430 051	-	(6 489 312)	(-)	1 964	(714)	x	(1 912)	4 803 294	(2 798)	
	5520	за 20 21 г. ²	2 575 498	(512)	4 608 114	-	(320 660)	(-)	-	(397)	x	(3 449)	6 862 555	(3 564)	

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	2 798	-	3 564	-	512	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	144	-	115	-	512	-
авансы выданные	5542	760	-	537	-	-	-
прочие	5543	1 894	-	2 912	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	6 777 025	3 388 941	2 095	(6 271)	(-)	(-)	(6 475 914)	3 685 876
	5571	за 20 21 г. ²	3 187 771	4 913 956	874	(-)	(9 530)	(-)	(1 316 770)	6 776 301
в том числе:										
кредиты	5552	за 20 22 г. ¹	3 694 002	2 161 086	2 095	(-)	(-)	(-)	(3 805 776)	2 051 407
	5572	за 20 21 г. ²	1 367 853	2 693 114	874	(-)	(-)	(-)	367 839	3 694 002
займы	5553	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
	5573	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
векселя	5554	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
	5574	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
целевое финансирование	5555	за 20 22 г. ¹	3 040 736	1 135 188	-	(-)	(-)	(-)	(2 639 519)	1 536 405
	5575	за 20 21 г. ²	1 807 981	2 181 686	-	(-)	(-)	(-)	(948 931)	3 040 736
поставщики и подрядчики	5556	за 20 22 г. ¹	41 563	429	-	(-)	(-)	(-)	(30 619)	11 373
	5576	за 20 21 г. ¹	11 937	39 156	-	(-)	(-)	(-)	(9 530)	41 563
аренда ППА	5557	за 20 22 г. ¹	724	92 238	-	(-)	(-)	(-)	(-)	86 691
	5577	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
авансы полученные нетто-оценка	5557	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	5577	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:										
авансы полученные	55571	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
НДС с авансов полученных	55572	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-

в том числе: авансы полученные НДС с авансов полученных	55771	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
	55772	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	4 800 346	6 850 375	-	(-)	(-)	6 475 914
	5580	за 20 21 г. ²	3 895 308	3 204 110	15 392	(-)	(-)	1 316 770
	5561	за 20 22 г. ¹	1 480 977	576 334	-	(-)	(-)	3 805 776
	5581	за 20 21 г. ²	-	1 097 746	15 392	(-)	(-)	367 839
	5562	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: кредиты	5582	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
	5563	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
	5583	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
займы	5564	за 20 22 г. ¹	617 769	3 860 696	-	(-)	(-)	146 721
	5584	за 20 21 г. ²	537 755	504 321	-	(-)	(-)	617 769
векселя	5565	за 20 22 г. ¹	4 867	561	-	(-)	(-)	5 428
	5585	за 20 21 г. ²	6 302	4 867	-	(-)	(-)	4 867
перед персоналом организации	5566	за 20 22 г. ¹	2 851	412	-	(-)	(-)	3 005
	5586	за 20 21 г. ²	9 537	69	-	(-)	(-)	2 851
перед государственными внебюджетными фондами	5567	за 20 22 г. ¹	10 610	94 612	-	(-)	(-)	105 222
	5587	за 20 21 г. ²	8 010	3 124	-	(-)	(-)	10 610
по налогам и сборам	5568	за 20 22 г. ¹	8 131	315 001	-	(-)	(-)	129 327
	5588	за 20 21 г. ²	281 181	8 250	-	(-)	(-)	8 131
авансы полученные нетто-оценка	55681	за 20 22 г. ¹	9 757	367 288	-	(-)	(-)	155 192
	55682	за 20 22 г. ²	1 626	52 287	-	(-)	(-)	25 865
в том числе: авансы полученные	55881	за 20 21 г. ¹	281 181	49 830	-	(-)	(-)	9 757
	55882	за 20 21 г. ²	39 994	1 586	-	(-)	(-)	1 626
НДС с авансов полученных	5569	за 20 22 г. ¹	174 945	124 064	-	(-)	(-)	117 754
	5589	за 20 21 г. ²	180 048	110 135	-	(-)	(-)	174 945
прочая	55691	за 20 22 г. ²	2 500 196	1 878 695	-	(-)	(-)	3 090 960
	55891	за 20 21 г. ²	2 872 475	1 475 598	-	(-)	(-)	2 500 196
целевое финансирование	5550	за 20 22 г. ¹	11 577 371	10 239 316	2 095	(-)	(-)	10 143 481
	5570	за 20 21 г. ²	7 083 079	8 118 066	16 266	(-)	(-)	11 576 647
Итого								

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵	20 20 г. ⁵	20 20 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	5591	-	-	-	-	-	-

5.5. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря		балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	
Всего	5590	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные активы, предназначены для продажи	5591	19 371	19 371	-	-	706	-	706
прочие	5592	-	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹		3а 20 21 г. ²	
		г.	г.	г.	г.
Материальные затраты	5610	18 634	18 634	12 102	12 102
Расходы на оплату труда	5620	268 363	268 363	191 508	191 508
Отчисления на социальные нужды	5630	48 963	48 963	33 524	33 524
Амортизация	5640	34 234	34 234	20 474	20 474
Прочие затраты	5650	756 633	756 633	3 308 401	3 308 401
Итого по элементам	5660	1 126 827	1 126 827	3 566 009	3 566 009
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	38 920	38 920	1 984	1 984
Затраты, не включаемые в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг	5666	()	()	()	()
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (уменьшение [+])	5670	()	()	()	()
Итого расходы по обычным видам деятельности	5680	()	()	()	()
	5600	435 438	435 438	726 045	726 045

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 086	13 872	(8 874)	(-)	15 084
в том числе: оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	10 086	13 872	(8 874)	(-)	15 084

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	5 342 639	3 214 709	1 331 506
в том числе:				
полученное в залог имущества, в том числе векселя, а также имущественные права	5801	142 976	78 494	71 468
полученные поручительства третьих лиц	5802	-	-	-
полученная банковская гарантия	5803	-	-	-
прочие	5804	5 199 663	3 136 215	1 260 038
Выданные - всего	5810	11 149 166	10 384 055	4 929 963
в том числе:				
имущество, переданное в залог, в том числе векселя, а также имущественные права	5811	2 662 064	77 561 195	3 976 835
предоставленные поручительства	5812	-	-	-
прочие	5813	8 487 102	2 627 860	953 128

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹		3а 20 21 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	(-)	-
в том числе:					
на текущие расходы (возмещение части затрат по уплате % за кредиты)	5901	-	-	(-)	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	(-)	-
Бюджетные кредиты - всего		20 22 г. ¹			
		20 21 г. ²			
в том числе:					
(наименование цели)		20 22 г. ¹		(-)	-
		20 21 г. ²		(-)	-
И Т Д.					

Руководитель
Мордовин Е. В.
(подпись)
20 23 г.
марта

Главный бухгалтер
Кудра М. Н.
(подпись)
(расшифровка подписи)



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" именуется 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. См. пояснительную записку
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Специализированный застройщик «УГМК-Макаровский» за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность АО «Специализированный застройщик «УГМК-Макаровский» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

10.1 Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: Акционерное Общество «Специализированный застройщик «УГМК-Макаровский» (далее **Общество**);

Сокращенное наименование: АО «Специализированный застройщик «УГМК-Макаровский»;

Юридический адрес: 620027 Свердловская область, город Екатеринбург, улица Челюскинцев, строение 58.

Почтовый адрес: 620075, Россия, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул. Горького, строение 7

Свидетельство о постановке на налоговый учет серия 66 № 0016502 от 31 марта 1999 года.

ИНН: 6659005499

КПП: 667801001

Контактная информация:

Тел.: + 7 (343) 283-09-80, Факс: + 7 (343) 283-09-81

Регистрация Общества:

ОГРН 1026602957358 - Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года
Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция МНС России по Железнодорожному району г. Екатеринбург.

Дата государственной регистрации: 23.10.2002г.

Аудитор Общества:

Аудитор Общества ООО «Аудиторская компания А16».

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с пунктом 1 статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2022г. равен размеру 158 916 000 руб.

Участниками являются:

- Юридические лица с долей 88,7 %

- Физические лица с долей 11,3 %

Обыкновенные именные акции в количестве 158 916 штук, номинальной стоимостью 1000 руб.

Информация о среднесписочной численности:

Списочная численность работников составила:

- в 2020 году - 55 человек
- в 2021 году - 57 человек
- в 2022 году - 66 человек

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества по итогу 2022г является :

- деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (код ОКВЭД -71.12.2)

Основным видом деятельности Общества согласно выписке ЕГРЮЛ является:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД – 68.20).

Дополнительные виды деятельности Общества:

- деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта (код ОКВЭД -71.11.1);
- подготовка к продаже собственного недвижимого имущества (код ОКВЭД -68.10.1)
- деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора (код ОКВЭД -71.12.1)
- иные виды деятельности, необходимые для осуществления основных видов деятельности Общества.

Сведения о членстве в саморегулируемой организации

АСРО "ГИЛЬДИЯ СТРОИТЕЛЕЙ УРАЛА" - Решение о приеме в члены саморегулируемой организации , протокол №3/2017 от 26 января 2017 г.

10.2 Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 31.12.2021г. № 43-П, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Организационные аспекты учетной политики:

Бухгалтерский учет осуществляется, согласно рабочему плану счетов бухгалтерского учета, разработанному на основе типового Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2000г. № 94н.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляет главный бухгалтер.

1. Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерной технологии обработки учетной информации.
2. Хозяйственные операции, проводимые организацией, оформляются оправдательными документами, служащими первичными учетными документами.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств.

Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в следующие сроки:

- основных средств, капитальных вложений – ежегодно не ранее 1 ноября текущего года;
- НМА, ТМЦ – ежегодно не ранее 1 октября текущего года;
- расходы будущих периодов, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные займы другим организациям, незавершенного производства – ежегодно не ранее 1 октября текущего года;
- денежных средств, денежных документов и бланков строгой отчетности, расчеты с банками по ссудам – по состоянию на 31.12 текущего года,

- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности, прочих видов имущества и обязательств – по состоянию на 01.04, 01.07, 01.10, 31.12 текущего года.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 26/2020 "Капитальные вложения" в бухгалтерской отчетности за 2022г. Переходные положения предусматривают отражение корректировок, связанных с началом применения данных Стандартов, в межотчетный период, то есть в бухгалтерской отчетности за 2022 год по состоянию на 31.12.2021г.:

Тыс.руб.

Наименование показателей	Код строки	Исходящее сальдо на 31.12.2021	Входящее сальдо на 01.01.2022	Разница
1.Внеоборотные активы				
В том числе				
Основные средства	1150	1772566	1768261	- 4305
в том числе:				
основные средства	1151	1761004	1755975	-5029
право пользования активами	1154	-	724	724
Отложенные налоговые активы	1180	9280	10398	1118
Итого	1100	1783584	1780397	-3187
2.Оборотные активы				
Итого	1200	12701040	12701040	-
Баланс	1600	14484624	14481437	-3187
3.Капитал и резервы				
В том числе				
Переоценка внеоборотных активов	1340	1323	-	-1323
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2654729	2652029	-2700
в том числе:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	2003521	2000821	-2700
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	1372	651208	651208	-
Итого	1300	2880949	2876926	-4023
4.Долгосрочные обязательства				
В том числе				
Отложенные налоговые обязательства	1420	16942	17054	112
Прочие обязательства	1450	3082299	3083023	724
Итого	1400	6793243	6794079	836
5.Краткосрочные обязательства				
Итого	1500	-	-	-
Баланс	1700	14484624	14481437	-3187

Элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета

1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерий существенности ошибок – 5% от искажения значения любой строки бухгалтерского баланса.

2. Учет внеоборотных активов

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

Объект капитального ремонта подлежит постановке в качестве отдельного объекта на бухгалтерский учет по завершении всех запланированных работ, согласно утвержденного Титульного списка и Расчета стоимости ремонта (утверждается отдельным Приказом).

Порядок начисления амортизации основных средств – линейный способ. Амортизация не начисляется по земельным участкам.

Порядок отражения остаточной стоимости основных средств при выбытии – на отдельном субсчете счета 01 «Основные средства».

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Корректировка в межотчетный период

	На 31.12. 2021 года		Изменение в межотчетный период				На 01.01.2022 года	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	ППА	Выбытие ОС до 100 тыс.руб.	Амортизация по выбывшим ОС до 100 тыс.руб.	Пересчет амортизации по ОС с пересмотренным СПИ	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	1 805 177	44 173	-	10 223	-4 498	-696	1 794 954	38 979
в том числе:								
<i>земельные участки и объекты природопользования</i>	1 291 156	-	-	36	-	-	1 291 120	-
<i>здания</i>	423 829	22 601	-	-	-	11	423 829	22 612
<i>сооружения</i>	53 081	8 238	-	153	-21	-	52 928	8 217
<i>машины и оборудование</i>	2 630	2 574	-	431	-803	-	2 199	1 771
<i>измерительные и регулирующие приборы</i>	780	438	-	-	-	-	780	438
<i>производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент</i>	29 573	7 666	-	7 196	-2 145	-707	22 377	4 814
другие основные средства	4 128	2 656	-	2407	-1 529	-	1 721	1 127
Право пользования активом	-	-	724	-	-	-	724	-

Объекты основных средств или других внеоборотных активов, по которым приняты решения о продаже и в отношении которых имеется подтверждение того, что возобновление использования их не предполагается, учитываются в составе долгосрочных активов к продаже. Подтверждением может быть соответствующее решение, принятое руководством организации, начало действий по подготовке актива к продаже, заключение соглашения о продаже, др.

Внеоборотные активы, использование которых временно прекращено, не рассматриваются в качестве долгосрочных активов к продаже для целей бухгалтерского учета.

Долгосрочные активы к продаже (ДАП) учитываются на счете 41 "Товары", субсчет "Долгосрочные активы к продаже".

В бухгалтерском балансе стоимость ДАП отражается обособленно в разделе "Оборотные активы" отдельной статьей (при условии существенности), либо включается в статью бухгалтерского баланса "Прочие оборотные активы".

В Отчете о финансовых результатах прибыль (убыток), связанная с ДАП, отражается в составе статей "Прочие расходы", "Прочие доходы".

При выбытии объекта основных средств в момент реализации, перевод объекта основного средства в категорию товаров не производится.

3. Учет запасов

ФСБУ 5/2019 применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации, и отражаются на счете 41;

д) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации отражаются на счете 20.70.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, списании запасов и ином выбытии, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Способ по средней себестоимости предполагает расчет себестоимости единицы учета запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов за месяц.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода раскрывается по строке 1210 «Запасы».

4. Учет затрат

- Для учета затрат на основное производство используется счет 20 «Основное производство».

Расходы на производство товаров, работ услуг, аренда, посреднические услуги отражаются на счете 20 по видам затрат

- Учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Затраты, собранные в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы», при осуществлении различных видов деятельности подлежат распределению и списанию в дебет соответствующих счетов:

- счета 20.70.1 «Строительство (затраты по объектам строительства)»,
- счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения», в части прочих видов деятельности.

- Учет расходов на продажу «Коммерческие расходы».

Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Счет 44 «Расходы на продажу» предназначен для обобщения информации о расходах, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг. Исходя из специфического характера деятельности «Застройщика» затраты, связанные с привлечением дольщиков, расходы на содержание отдела по работе с клиентами, учитываются на отдельном субсчете (по объектно).

Распределение расходов на продажу, учтенных на счете 44 «Расходы на продажу» между видами деятельности (счета 20 и 90.07) осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг) без учета НДС.

Расходы на рекламу (отражаются на отдельной статье затрат), учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» списываются на счет 90.07 ежемесячно.

- Учет расходов на капитальное строительство.

Затраты по созданию объектов недвижимого имущества, предназначенных для продажи, учитываются до момента завершения их строительства на тех счетах учета затрат, на которых учитываются затраты подразделения, осуществляющего строительство. В случае, если строительство осуществляется подразделением основного производства, затраты учитываются на счете 20 «Основное производство».

До окончания работ по строительству и получению разрешения на ввод его в эксплуатацию затраты по возведению объектов строительства, учтенные на счете 20.70, квалифицируются как незавершенное строительство.

5. Учет операций, связанных с привлечением заемных (кредитных) средств

- Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную – не производится.
- Способ отнесения на финансовые результаты причитающихся к уплате процентов (дисконта) по векселю (облигации) - в момент возникновения.

6. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения учитываются на счете 58 «Финансовые вложения».

Размещенные денежные средства на депозитах учитываются на счете 55.03 «Депозитные счета».

Депозиты в Отчете о движении денежных средств показываются свернуто.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, со сроком погашения до 3-х месяцев (из расчета признания в месяце 31 день).

7. Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

8. Учет, формирование резервов (обесценение)

В бухгалтерском учете создаются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительным долгам;

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально.

- резерв под обесценение запасов;

Начисление резерва под снижение стоимости материальных ценностей производится в случае, если текущая рыночная стоимость МПЗ меньше их фактической себестоимости. Этот

факт свидетельствует о невозможности возместить затраты на приобретение и последующую продажу или использование указанных ценностей, что приводит к уменьшению экономических выгод (доходов), то есть к возникновению убытков в ближайшем будущем.

Размер отчислений в резерв под снижение стоимости материальных ценностей определяется как разница между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью соответствующих МПЗ. Резерв формируется отдельно по каждому виду запасов. Резерв под обесценение запасов формируется на 31 декабря отчетного года.

- резерв под обесценение финансовых вложений;

Обесценение финансовых вложений, являются:

- увеличение стоимости отрицательных чистых активов за предшествующие 3 года;
- появление у организации-эмитента ценных бумаг, имеющих в собственности, либо у ее должника по договору займа признаков банкротства, либо объявление его банкротом;
- совершение на рынке ценных бумаг значительного количества сделок с аналогичными ценными бумагами по цене существенно ниже их учетной стоимости;
- отсутствие или существенное снижение поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем и т.д. Резерв под обесценение финансовых вложений формируется на 31 декабря отчетного года.

- резерв на обесценение капитальных вложений;

Объекты капитальных вложений, по которым отсутствует прирост стоимости за последний отчетный год- временная приостановка строительства, отсутствие необходимости в дальнейшем строительстве или реализация, то по данным объектам формируется резерв на обесценение капитальных вложений.

Согласно требованиям п.17 ФСБУ 26/2020 организация ежегодно (на 31 декабря) проводит проверку на обесценение капитальных вложений.

- резерв на обесценение основных средств;

Согласно требованиям п.38 ФСБУ 6/2020, ежегодно (на 31 декабря) проводить проверку на обесценение объектов основных средств по следующим признакам:

- стоимость актива снизилась в течение периода больше, чем обычно;
- существуют признаки устаревания или физической порчи актива;
- произошли или произойдут в ближайшем будущем изменения в отношении интенсивности и способа использования актива.

- создание резервов на оплату предстоящих отпусков

Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочное обязательство по оплате отпусков работников. На конец отчетного периода в бухгалтерском учете Обществом должна быть отражена величина обязательства по неиспользуемым отпускам включая страховые взносы согласно действующих тарифов.

- создание резервов на гарантийный ремонт

Резерв на весь следующий год создают единовременно - 31 декабря текущего года. Величина резерва - признать ее равной расходам на ремонт в текущем году.

9. Порядок применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Применение ПБУ 18/02 ведется балансовым методом с отражением в учете постоянных и временных разниц (ПР и ВР).

Постоянные и временные разницы учитываются привычным способом, с использованием программы 1:С, в каждом документе с отражением разниц (ПР и ВР).

В конце месяца регламентной операцией Расчет отложенного налога по ПБУ/18 формируется условный расход (УР) или условный доход (УД) в корреспонденции со счетом 68.04.2 «Расчет налога на прибыль» по счетам:

- УР — 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль»;
- УД — 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль».

Той же регламентной операцией производится отражение ОНА, ОНО, ПНР (ПНД) в корреспонденции со счетом 68.04.2 по счетам:

ОНА — 09 «Отложенные налоговые активы»;

ОНО — 77 «Отложенные налоговые обязательства»;

ПНР (ПНД) — 99.02.3 «Постоянный налоговый расход (доход)».

ТНП определяется по данным налогового учета, формируется регламентной операцией **Расчет налога на прибыль** по счету 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции со счетом 68.04.2 «Расчет налога на прибыль».

В связи с изменениями учетной политики, связанные с началом действия ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Обществом по состоянию на 31.12.2021 г. произведены корректировки ОНА и ОНО, без пересчета сравнительных показателей за предшествующий отчетному период:

Строка бухгалтерского баланса	По состоянию на 31.12.2021 (тыс. руб.)		
	До корректировки	корректировка	После корректировки
Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	9 280	1 118	10 398
Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	16 942	112	17 054

10. Учет доходов.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы

Учет и Формирование доходов у Застройщика

Для учета операций по деятельности застройщика строительства, в основе которой лежит организация строительства и привлечение средств дольщиков, для финансирования строительства путем заключения договоров долевого участия (ДДУ) в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004г. № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ» и инвесторов (согласно инвестиционных договоров) используется счет 86 «Целевое финансирование».

Разница между стоимостью Объекта инвестиционной деятельности и величиной затрат, понесённой Застройщиком на создание Объекта, является доходом (экономией) Застройщика.

Учет расчётов с участниками долевого строительства, с инвесторами по инвестиционным договорам ведется на счете 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками».

Организация осуществляет также другие виды деятельности, при этом учет доходов и расходов ведется в аналитике каждого вида на основании ПБУ 9/99, утвержденного Приказом МФ РФ № 32н от 06.05.99г.

10.3. Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля.

Руководитель Общества несет ответственность за организацию и соблюдение системы внутреннего контроля. Система внутреннего контроля включает в себя следующие процедуры:

- обеспечение согласованной и четкой работы внутренних подразделений;
- соблюдение требований нормативно-правовых актов РФ при осуществлении деятельности Общества;
- контроль за наличием всех надлежаще оформленных первичных документов, подтверждающих совершение хозяйственных операций;
- контроль за соответствием данных регистров бухгалтерского учета фактам хозяйственной жизни;
- контроль за соблюдением сроков, надежности, раскрытия предоставляемой финансовой отчетности;
- контроль операций с контрагентами, проверка корректности составления договоров и соблюдение сроков исполнения обязательств по договорам;
- соблюдение требований законодательства и принципа должной осмотрительности при выборе контрагентов;
- своевременное проведение инвентаризации в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина №49 от 13.06.1995г.);
- соблюдение принципа разумности и эффективности при использовании активов.

10.4. Текущая деятельность в отчетном периоде.

Основным видом деятельности в отчетном периоде являлось оказание услуг «Заказчика-Застройщика»

За период 2022 г. велось строительство следующих объектов по Федеральному закону №214-ФЗ от 30.12.2004 г.:

1. «Секция 2.3 жилого дома со встроенными помещениями общественного назначения (№ 2.3 по ПЗУ) -2.2.1 этап строительства 1 очереди строительства, расположенного по адресу ул. Владимира Мельникова, дом 2».
Разрешение на строительство от 23.04.2021г
2. «Трехсекционный жилой дом переменной этажности со встроенно-пристроенными помещениями общественно деловой зоны и подземной автостоянкой (№ 1.1- 1.4,1.01 по ПЗУ), расположенного по адресу ул. Хохрякова».
Разрешение на строительство от 15.10.2021г
3. «Две многоэтажные жилые секции со встроенными нежилыми помещениями общественного назначения (№№ 2.4, 2.5 по ПЗУ) и въездной рампой в подземную автостоянку (№ 2.8 по ПЗУ) многосекционного жилого дома – 2.2.2 этап строительства расположенного по адресу ул. Владимира Мельникова, дом 2 ».
Разрешение на строительство от 20.10.2021г

4. «Жилой комплекс.

Этап строительства 1.1:

- 12-этажная жилая секция 1.1 со встроенными офисными помещениями (№ 1.1 по ПЗУ);
- 24-этажная жилая секция 1.2 со встроенными офисными помещениями (№ 1.2 по ПЗУ);
- 18-этажная жилая секция 1.3 со встроенными офисными помещениями (№ 3.1 по ПЗУ)»

Разрешение на строительство от 28.07.2022г

5. «Жилой комплекс.

Этап строительства 1.2:

- 16-этажная жилая секция 2.1 со встроенными офисными помещениями (№ 2.1 по ПЗУ);
- 16-этажная жилая секция 2.2 со встроенными офисными помещениями (№ 2.2 по ПЗУ)»

Разрешение на строительство от 28.07.2022г

В период 2022г были введены в эксплуатацию три объекта капитального строительства:

1. «Две секции пятисекционного жилого дома (№ 2.1, 2.2 по ПЗУ) со встроенно-пристроенными помещениями общественного назначения и подземной автостоянкой (№ 2.7.1 по ПЗУ) -2.1 этап строительства 1 очереди строительства»
Введен объект в эксплуатацию 01.02.2022г
Площадь вводимого объекта 35 065 кв.м., в том числе площадь жилых помещений 17 806,5 кв. м.
2. «Односекционный жилой дом (№ 2.1 по ПЗУ) со встроенно-пристроенной подземной автостоянкой (№ 4.4 по ПЗУ) - 7 этап строительства 4 очереди»
Введен объект в эксплуатацию 25.07.2022г
Площадь вводимого объекта 32 366,8 кв.м., в том числе площадь жилых помещений 17 919,8 кв. м.
3. «Здание общественного центра административного назначения со встроенными помещениями фитнеса и подземной автостоянки (№ 2.6 по ПЗУ) – 2.3 этап строительства 1 очереди строительства».
Введен объект в эксплуатацию 31.08.2022г
Площадь вводимого объекта 9 573 кв.м.

Общая площадь ввода в 2022г составила 77 004,80 кв. м., в том числе площадь жилых помещений 35 726,3 кв.м.

Прочие объекты

Услуги технического заказчика

- На оказание услуг по договору на выполнение функций технического Заказчика с ООО «Навигатор» был заключен договор № 103/18 от 12.02.18г - выполнение функций технического надзора на объекте: «Незавершенного строительства 11-этажного административно-офисного здания «Деловой центр внешнеэкономической деятельности по адресу пл. Октябрьская д.5 блок Б».

Вознаграждение технического заказчика за 2022г составило 9 026 тыс. руб., без НДС.

В связи с вводом построенных объектов, на которые не были заключены ДДУ и Договора купли продажи, для покрытия расходов по содержанию объектов до момента реализации было принято решение сдавать готовые объекты в аренду, за период 2022г было сдано в аренду объектов на сумму 40 193 тыс. руб., без НДС , также было реализовано готовой продукции на сумму 201 692 тыс. руб., без НДС

По состоянию на 31.12.2022г

Расходы по незавершенному строительству составили 3 117 883 тыс. руб.

(стр.1213 Бухгалтерского баланса) в т.ч.

1. На счете 20.70.1 «Строительство (затраты по объектам строительства)» отражается незавершенное строительство, по объектам не введенных в эксплуатацию, составляет **2 407 872** тыс. руб., по следующим объектам:

Перспектива (объекты на стадии подготовки)

- Многофункциональный ЖК с подземной автостоянкой по ул. Верх-Исетский бульвар, г.Екатеринбург, в сумме 510 тыс. руб.;
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 5 очередь строительства» в сумме 4 183 тыс.руб.;
- по объекту МГЦ «Екатеринбург-СИТИ», в сумме 45 328 тыс. руб.;
- по объекту Жилая застройка в квадрате ул. Шефской-Космонавтов, в сумме 80 тыс. руб.

- по объекту Жилая застройка в районе ул. Новокольцовская, в сумме 925 821 тыс. руб.
- по объекту Жилая застройка в г. Кемерово, в сумме 1 978 тыс. руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» Этап 3, в сумме 292 тыс.руб.

Строящиеся объекты

- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» 2 очередь, в сумме 95 307 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» 2 очередь этап 1.1, в сумме 192 644 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» 2 очередь этап 1.2, в сумме 24 281 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» Этап 2.2 секция 2.3, в сумме 378 995 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» Этап 2.2 секция 2.4 и 2.5, в сумме 420 098 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Хохрякова в г. Екатеринбурге», в сумме 318 355 тыс.руб.

2. На счете 20.70.3 «Ввод объектов ДДУ» отражаются расходы по незавершенному строительству в части затрат по объектам, введенных в эксплуатацию по которым еще не подписан акт-приема передачи с дольщиками, или не зарегистрированы право собственности, на сумму **710 011 тыс.руб.**, в том числе:

- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 2 очередь 5 этап строительства», в сумме 9 097 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 1 очередь 2 этап строительства», в сумме 4 921 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 3 очередь 6 этап строительства», в сумме 7 008 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 4 очередь 7 этап строительства», в сумме 367 033 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» Этап 1, в сумме 26 287 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» Этап 2 секции 2.1 и 2.2, в сумме 112 212 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова» Этап 2.1, в сумме 183 453 тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по стр.1230 Бухгалтерского баланса составляет **4 800 496 тыс. руб.**, величина резерва по сомнительным долгам 2 798 тыс. руб.

Перечень организаций, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность:

ООО «СЗ «УГМК-Шерегеш»	- 138 458 тыс. руб.
ООО «Стражи Урала»	- 102 973 тыс. руб.
ООО «Торгснаб-Урал» (без процентный займ)	- 46 147 тыс. руб.
ООО «Екатеринбург-Сити»	- 40 452 тыс. руб.
Задолженность по договорам ДДУ	- 3 816 104 тыс. руб.

В соответствии со сроком передачи объектов дольщикам и сроками строительства установленных в договорах, на 31.12.2022г.:

- краткосрочная дебиторская задолженность составляет – 2 270 564 тыс. руб.
- долгосрочная дебиторская задолженность составляет – 2 529 932 тыс. руб.

Авансы, выданные на 31.12.2022г. составляют 619 423 тыс. руб. (стр.1230 Бухгалтерского баланса).

Выдан аванс под капитальное строительство в сумме **602 527 тыс. руб.** в т.ч.:

«ЖК по ул. Татищева-Токарей-Мельникова» на сумму 351 006 тыс. руб.

Перечень организаций, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность:

ООО «АстраСтройИнвест»	- 300 387 тыс. руб.
ООО «АР. Проект»	- 22 487 тыс. руб.
ООО «ПБ Р1»	- 16 328 тыс. руб.

«ЖК по ул. Челюскинцев, 58» на сумму 25 708 тыс. руб.

Перечень организаций, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность:

ООО «Дюна-Строй»	- 22 091 тыс. руб.
------------------	--------------------

«ЖК по ул. Хохрякова» на сумму 156 064 тыс. руб.

Перечень организаций, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность:

ООО «АстраСтройИнвест»	- 111 052 тыс. руб.
ОАО «ЕЭСК»	- 20 201 тыс. руб.
ООО «УЦПР»	- 14 720 тыс. руб.
ЕМУП «Водоканал»	- 5 923 тыс. руб.

Величина резерва по сомнительным долгам, по авансам на капитальное строительство составляет 452 тыс. руб.

Обеспечения обязательств, получены под обеспечение гарантий покупателей, отраженных на счете 008.01, составляют 142 976 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по поставщикам и подрядчикам

Кредиторская задолженность и прочие обязательства на 31.12.2022г. составила 10 143 481 тыс. руб. (НДС с авансов в сумме 25 865 тыс. руб.)

Перечень организаций, имеющих наибольшую задолженность:

• ООО «АстраСтройИнвест»	- 98 856 тыс. руб.
• ООО «Дюна-Строй»	- 23 810 тыс. руб.
• ООО «Екатеринбург-СИТИ»	- 81 411 тыс. руб.
• Авансы получены (Покупатели)	- 155 193 тыс. руб.

В соответствии со сроком передачи объектов дольщикам и сроками строительства установленных в договорах, на 31.12.2022г.:

- краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства составляют – 6 457 605 тыс. руб., в том числе по задолженности по кредитам ПАО «Сбербанк», в сумме 2 859 188 тыс. руб.

- долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства составляют – 3 685 876 тыс. руб., в том числе по задолженности по кредитам ПАО «Сбербанк», в сумме 2 051 407 тыс. руб.

В состав долгосрочной задолженности входят «Арендные обязательства», в сумме 86 691 тыс. руб.

Расчеты по аренде

Тыс.руб.

Контрагент	Срок окончания аренды	Предмет аренды	Арендные обязательства	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам
ООО "Промышленно-гражданское строительство"	31.12.2024	Транспортное средство	1 826	-143	-304
ОАО «УГМК»	08.09.2027	Нежилое помещение	125 055	-21 324	-20 843
Администрация города Екатеринбурга	31.12.2024	Земельные участки	401771	-250	-
Итого			129 555	-21 717	-21 147
Арендные обязательства			86 691		

На 31.12.2022г. задолженность по займам полученным отсутствует.

Выданные процентные займы на сумму 169 413 тыс. руб. в т.ч
- ООО «СЗ «УГМК-Шерегеш» на сумму 169 113 тыс. руб. в т.ч
- краткосрочный займ на сумму 89 113 тыс. руб. в т.ч:
со сроком гашения 01.08.2023г на сумму 22 113 тыс. руб.
со сроком гашения 04.12.2023г на сумму 27 300 тыс. руб.
со сроком гашения 31.12.2023г на сумму 39 700 тыс. руб.
- долгосрочные займы на сумму 80 000 тыс. руб в т.ч:
со сроком гашения 31.12.2024г на сумму 33 660 тыс. руб.
со сроком гашения 31.03.2027г на сумму 46 340 тыс. руб.

- ЧУ Детский центр развития «Мир открытия» на сумму 300 тыс. руб., краткосрочный займ со сроком гашения 31.12.2023г

За период 2022г были погашены займы:

- ЧУ Детский центр развития «Мир открытия» на сумму 600 тыс. руб.
- ООО УК «Макаровский» на сумму 2 687 тыс. руб.,

На сумму выданных займов начислены проценты на 31.12.2022 г. на сумму 320 тыс. руб.

В период 2022г были приобретены доли в уставном капитале, следующих организациях

- ООО «Катунь-М» в сумме 2 745 тыс.руб;
- ООО «СЗ «УГМК-Шерегеш» в сумме 27 тыс. руб.;
- ООО «Торгснаб-Урал» в сумме 173 тыс. руб.

Итого на 2 945 тыс. руб.

После проверки на обесценения на 31.12.2022г был сформирован резерв финансовых вложений, на основании финансовых показателей за три предшествующих года, по организациям ООО «Катунь-М» в сумме 2 745 тыс.руб и ООО «Торгснаб-Урал» в сумме 173 тыс. руб., на общую сумму 2 918 тыс. руб.

В 2022г действовали кредитные договоры, которые представлены в Таблице 1.

Обеспечения обязательств, выданных под проектное финансирование, представлены в Таблице 2.

Таблица сопоставления условий НКЛ кредитного финансирования АО "СЗ УТМК-Магировский"

ТАБЛИЦА 1

№ п/п	наименование	Ед.изм	ООО "ЕМЗ"	АО "СЗ УТМК-Магировский" (ЖК Нагорный, 1 очередь, этап 2.1 и 2.2) НКЛ № 80406	АО "СЗ УТМК-Магировский" (Магировский, 4 очередь, этап 7) НКЛ № 80415	АО "СЗ УТМК-Магировский" (ЖК Нагорный, 1 очередь, этап 2.3 и 2.6) НКЛ № 80448	АО "СЗ УТМК-Магировский" (ЖК Нагорный, 1 очередь, этап 2.4 и 2.5) НКЛ № 80449	АО "СЗ УТМК-Магировский" (ЖК Нагорный, 1 очередь, этап 1.1) НКЛ № 160B09VU	АО "СЗ УТМК-Магировский" (ЖК Нагорный, 2 очередь, этап 1.2) НКЛ № 160B09VZ		
1	Период, на который устанавливается процентная ставка	тыс.руб.	1 350 000	с 01.08.2020 по 30.11.2022	с 01.10.2020 по 31.08.2022	с 19.07.2021 по 28.05.2023	с 22.10.2021 по 30.08.2023	с 28.09.2022 по 28.02.25	с 28.09.2022 по 28.02.25		
		тыс.руб.		с 01.12.2022 по 28.06.2023	с 01.09.2022 по 01.10.2023	с 29.05.2023 по 28.12.2023	с 01.09.2023 по 28.03.2024	с 01.03.25 по 30.06.26	с 01.03.25 по 30.06.26		
2	Сумма кредитной линии, в т.ч.	тыс.руб.	1 350 000	1 600 000	1 400 000	1 130 000	848 000	2 540 000	1 190 000		
		тыс.руб.		700 000	400 000	178 000	178 000	540 000	290 000		
3	Процентная ставка	тыс.руб.		900 000	1 000 000	850 000	670 000	2 000 000	900 000		
		%	14,5	8,9	8,2	8,3	9,1	11,72	11,55		
	Размер базовой процентной ставки (а), % годовых	%		0,1	0,1 / 0,01	0,1	0,1	0,70	0,40		
		%			8,2/6,2	7,85	9,1	10,46	10,86		
4	Размер специальной процентной ставки на среднесрочный объем кредита, покрытого средствами, находящимися на счетах покрытия по аккредитиву (а), % годовых	%									
		%		3,45%	3,35 / 2,10%	2,90%	2,80%	2,60%	3,32%		
		%		2,94%	2,82 / 1,57%	2,39%	2,15%	1,95%	2,64%		
		%		2,43%	2,30 / 1,05%	1,88%	1,50%	1,30%	1,88%		
		%		1,92%	1,77 / 0,52%	1,38%	0,85%	0,65%	1,11%		
		%		1,41%	1,25 / 0,01%	0,87%	0,20%	0,01%	0,35%		
		%		0,90%	0,72 / 0,01%	0,56%	0,01%	0,01%	0,26%		
		%		0,38%	0,19 / 0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%		
		%		0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%		
		%		0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%		
5	плата за резервирование	%	0,5	0,01	0,01	0,20	0,20	0,01	0,01		
		тыс.руб.		160	140	2 260	1 696	254	119		
	продукт эмитента Сбербанка (с.ч. НДС) Strategy	тыс.руб.		3 000	2 800			4 826	2 261		
		%	0,1	0,10	0,10	0,10	0,10	0,01	0,01		
	комиссия за открытие/обслуживание аккредитива	%	0	0,42	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70		
		%									
6	Обеспечение	Залог трех земельных участков: УралМедСтрой (860 млн руб)		Поручительство акционеров:				Поручительство акционеров:			
				- Горизонт - Стратегия - Вертикаль (74% акций)				- Горизонт - Стратегия - Вертикаль (74% акций)			

44

Расшифровка выданных и полученных обеспечений

АО "Специализированный застройщик "УТМК-Макаровский" (наименование организации)		на дату 31.12.2022		на дату				
Президиум, который предоставляет обеспечение	Ориентация: за которую предоставлено обеспечение		Ориентация: в пользу которой предоставлено обеспечение		Инд. обеспечения (заем, залог, поручительство, гарантия, др. обязательства)	Инд. обеспечения по договору в тыс. руб.	Дата начала договора обеспечения	Дата окончания договора обеспечения
	ИИН	Название	ИИН	Название				
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	1 435 571,51	17.09.21	28.12.23
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	394 164,00	12.11.21	28.12.23
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Макаровский" по								
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	29 638,00	07.10.21	28.12.26
ОАО "УТМК"	6686073603	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	10 044,00	07.10.21	28.12.26
АО "Горизонт"	6666032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	45 279,00	07.10.21	28.12.26
АО "Стратегия"	6666032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	44 792,00	07.10.21	28.12.26
АО "Класс-Строй"	6663063246	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	11 102,00	08.10.21	28.12.26
Мордовин Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	15 711,00	08.10.21	28.12.26
АО "Горизонт"	6666032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	поручительство		07.10.21	28.12.26
АО "Стратегия"	6666032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	поручительство		07.10.21	28.12.26
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	поручительство		07.10.21	28.12.26
Стоимость обеспечения, предоставленного сторонними организациями по								
						156 566,00	x	x
ИТОГО стоимость обеспечения по								
						1 986 301,51	x	x
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	1 435 571,51	28.10.22	31.03.24
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	394 164,00	28.10.22	31.03.24
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Макаровский" по								
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	29 638,00	05.12.22	31.03.27
ОАО "УТМК"	6686073603	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	10 044,00	05.12.22	31.03.27
АО "Горизонт"	6666032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	45 279,00	05.12.22	31.03.27
АО "Класс-Строй"	6663063246	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	11 102,00	05.12.22	31.03.27
АО "Стратегия"	6666032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	44 792,00	05.12.22	31.03.27
Мордовин Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	залог	15 711,00	05.12.22	31.03.27
АО "Горизонт"	6666032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	поручительство		05.12.22	31.03.27
АО "Стратегия"	6666032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	поручительство		05.12.22	31.03.27
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	ПАО Сбербанк	7707083893	поручительство		05.12.22	31.03.27
Стоимость обеспечения, предоставленного сторонними организациями по								
						156 566,00	x	x
ИТОГО стоимость обеспечения по								
						1 986 301,51	x	x

АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЛ № 1 от 28.10.21 № ДЛ011 № 82153 от 09.11.21	09.11.21	1 099 242,90	28.03.24
АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЛ № 1 от 28.10.21 № ДЛ011 № 82159 от 30.03.22	30.03.22	394 164,00	28.03.24
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Магаровский" по НСЛ № 80449 от 22.10.21										
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЗ № 82160 от 22.12.21	22.12.21	29 638,00	28.03.27
ОАО "УТМК"	6686073603	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЗ № 82161 от 22.12.21	22.12.21	10 044,00	28.03.27
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЗ № 82162 от 22.12.21	22.12.21	45 279,00	28.03.27
АО "Класс-Строй"	6663063246	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЗ № 82163 от 22.12.21	22.12.21	11 102,00	28.03.27
Мордовия Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЗ № 82164 от 22.12.21	22.12.21	15 711,00	28.03.27
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДЗ № 82165 от 22.12.21	22.12.21	44 792,00	28.03.27
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДП № 81131 от 22.12.21	22.12.21	28.03.27	28.03.27
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДП № 81132 от 22.12.21	22.12.21	28.03.27	28.03.27
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 80449 от 22.10.21	ДП № 81133 от 22.12.21	22.12.21	28.03.27	28.03.27
Стоимость обеспечения, предоставленного сторонними организациями по НСЛ № 80449 от 22.10.21										
Итого стоимость обеспечения по НСЛ № 80449 от 22.10.21										
АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДП01 № ДП01_160В004R6 от 28.10.22	28.10.22	1 099 242,90	28.03.24
АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДП № ДП01_160В004R6 от 28.10.22	28.10.22	394 164,00	28.03.24
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Магаровский" по НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22										
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДЗ № ДЗ01_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	29 638,00	31.03.27
ОАО "УТМК"	6686073603	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДЗ № ДЗ02_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	10 044,00	28.03.27
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДЗ № ДЗ03_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	45 279,00	28.03.27
АО "Класс-Строй"	6663063246	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДЗ № ДЗ04_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	11 102,00	28.03.27
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДЗ № ДЗ05_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	44 792,00	28.03.27
Мордовия Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДЗ № ДЗ06_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	15 711,00	28.03.27
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДП № ДП01_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	28.03.27	28.03.27
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДП № ДП02_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	28.03.27	28.03.27
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Магаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22	ДП № ДП03_160В004R6 от 05.12.22	05.12.22	28.03.27	28.03.27
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Магаровский" по НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22										
Итого стоимость обеспечения по НСЛ № 160В004R6 от 30.09.22										

АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДС № 1 от 28.10.22 к ДИП1 № 82158 от 05.12.21	1 655 036,04	05.12.21	28.03.24
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДС № 1 от 28.10.22 к ДИП № 82180 от 30.03.22	259 350,00	30.03.22	28.03.24
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Макаровский" по											
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗ № 82202 от 22.12.21	29 638,00	22.12.21	28.12.26
ОАО "УТМК"	6686073603	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗ № 82203 от 22.12.21	10 044,00	22.12.21	28.12.26
АО "Горизонт"	66606032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗ № 82204 от 22.12.21	45 279,00	22.12.21	28.12.26
АО "Класс-Строй"	6660362346	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗ № 82205 от 22.12.21	11 102,00	22.12.21	28.12.26
Морозов Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗ № 82206 от 22.12.21	15 711,00	22.12.21	28.12.26
АО "Стратегия"	66606032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗ № 82207 от 22.12.21	44 792,00	22.12.21	28.12.26
АО "Горизонт"	66606032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	поручительство	ДП № 81156 от 22.12.21		22.12.21	28.12.26
АО "Стратегия"	66606032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	поручительство	ДП № 81157 от 22.12.21		22.12.21	28.12.26
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	поручительство	ДП № 81158 от 22.12.21		22.12.21	28.12.26
Стоимость обеспечения, предоставленного сторонами организациями по											
ИТОГО стоимость обеспечения по											
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 80461 от 22.10.21	залог	ДЗП № ДЗ01_160В004R7 от 28.10.22	1 655 036,04	28.10.22	28.03.24
АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДП № ДЗ01_160В004R7 от 28.10.22	259 350,00	28.10.22	28.03.24
Стоимость обеспечения, предоставленного АО "СЗ "УТМК-Макаровский" по											
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДЗ № ДЗ01_160В004R7 от 05.12.22	29 638,00	05.12.22	28.03.27
ОАО "УТМК"	6686073603	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДЗ № ДЗ02_160В004R7 от 05.12.22	10 044,00	05.12.22	28.03.27
АО "Горизонт"	66606032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДЗ № ДЗ03_160В004R7 от 05.12.22	45 279,00	05.12.22	28.03.27
АО "Класс-Строй"	6660362346	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДЗ № ДЗ04_160В004R7 от 05.12.22	11 102,00	05.12.22	28.03.27
АО "Стратегия"	66606032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДЗ № ДЗ05_160В004R7 от 05.12.22	44 792,00	05.12.22	28.03.27
Морозов Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	залог	ДЗ № ДЗ06_160В004R7 от 05.12.22	15 711,00	05.12.22	28.03.27
АО "Горизонт"	66606032820	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	поручительство	ДП № ДП01_160В004R7 от 05.12.22		05.12.22	28.03.27
АО "Стратегия"	66606032812	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	поручительство	ДП № ДП02_160В004R7 от 05.12.22		05.12.22	28.03.27
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УТМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160В004R7 от 30.09.22	поручительство	ДП № ДП03_160В004R7 от 05.12.22		05.12.22	28.03.27
Стоимость обеспечения, предоставленного сторонами организациями по											
ИТОГО стоимость обеспечения по											
									1 566 566,00	x	x
									2 070 952,04	x	x

АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДП1 № ДП01_160B009V0 от 05.12.22	2 721 557,83	05.11.22	30.06.26
АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДП1 № ДП01_160B009V0 от 05.12.22	528 016,00	05.12.22	30.06.26
Стоимость обеспечения, предоставляемого АО "СЗ "УГМК-Макаровский" по											
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ01_160B009V0 от 05.12.22	29 638,00	05.12.22	30.06.29
ОАО "УГМК"	6686075603	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ02_160B009V0 от 05.12.22	10 044,00	05.12.22	30.06.29
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ03_160B009V0 от 05.12.22	45 279,00	05.12.22	30.06.29
АО "Класс-Строй"	6663063246	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ04_160B009V0 от 05.12.22	11 277,00	05.12.22	30.06.29
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ05_160B009V0 от 05.12.22	44 792,00	05.12.22	30.06.29
Мордовин Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ06_160B009V0 от 05.12.22	15 711,00	05.12.22	30.06.29
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	поручительство	ДП1 № ДП01_160B009V0 от 05.12.22		05.12.22	30.06.29
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	поручительство	ДП1 № ДП02_160B009V0 от 05.12.22		05.12.22	30.06.29
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V0 от 28.09.22	поручительство	ДП1 № ДП03_160B009V0 от 05.12.22		05.12.22	30.06.29
Стоимость обеспечения, предоставляемого сторонними организациями по											
ИТОГО стоимость обеспечения по											
АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДП1 № ДП01_160B009V2 от 05.12.22	156 741,00	x	x
ИТОГО стоимость обеспечения по											
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ01_160B009V2 от 05.12.22	29 638,00	05.12.22	30.06.29
ОАО "УГМК"	6686075603	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ02_160B009V2 от 05.12.22	10 044,00	05.12.22	30.06.29
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ03_160B009V2 от 05.12.22	45 279,00	05.12.22	30.06.29
АО "Класс-Строй"	6663063246	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ04_160B009V2 от 05.12.22	11 277,00	05.12.22	30.06.29
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ05_160B009V2 от 05.12.22	44 792,00	05.12.22	30.06.29
Мордовин Е.В.	420700287070	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	закуп	ДЗ № ДЗ06_160B009V2 от 05.12.22	15 711,00	05.12.22	30.06.29
АО "Горизонт"	6606032820	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	поручительство	ДП1 № ДП01_160B009V2 от 05.12.22		05.12.22	30.06.29
АО "Стратегия"	6606032812	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	поручительство	ДП1 № ДП02_160B009V2 от 05.12.22		05.12.22	30.06.29
АО "Вертикаль"	6686086793	АО "СЗ "УГМК-Макаровский"	6659005499	ПАО Сбербанк	7707083893	НКЛ № 160B009V2 от 28.09.22	поручительство	ДП1 № ДП03_160B009V2 от 05.12.22		05.12.22	30.06.29
Стоимость обеспечения, предоставляемого сторонними организациями по											
ИТОГО стоимость обеспечения по											
ИТОГО											
ИТОГО стоимость обеспечения по											
ИТОГО											

Обеспечения обязательств, выданных под проектное финансирование, отраженных на счете 009.01, составляют 11 149 165 тыс. руб.

Обеспечения обязательств, получены под проектное финансирование, отраженных на счете 008.01, составляют 5 199 663 тыс. руб.

Кредит предоставляется на условии что сумма средств, привлеченных от участников долевого строительства на основании ДДУ, заключенных в отношении строящегося Объекта находятся на счетах эскроу:

- Счет учета 008.05 «Дольщики 1 очередь 2 этап. Секция 2.3 ЖК Нагорный», в сумме 939 275 тыс. руб.;
 - Счет учета 008.06 «Дольщики ЖК Хохрякова», в сумме 784 357 тыс. руб.;
 - Счет учета 008.07 «Дольщики 1 очередь 2 этап. Секция 2.4 и 2.5 ЖК Нагорный», в сумме 882 197 тыс. руб.;
 - Счет учета 008.08 «Дольщики 2 очередь 1.1 этап. ЖК Нагорный», в сумме 286 636 тыс. руб.
- Общая сумма поступлений на 31.12.2022г на счета эскроу открытых в ПАО «Сбербанк» составили 2 892 465 тыс. руб.

10.5. Состав доходов и расходов.

Прибыль (убыток) до налогообложения за 2022г. составляет 1 387 976 тыс. руб.

Наименование показателей	доходы	расходы	тыс. руб. (+) прибыль/ (-) убыток
<i>Обычные виды деятельности</i>			
Услуги Заказчика -Застройщика	1 598 761	42 254	1 556 507
Продажа готовой продукции	201 692	122 985	78 707
Аренда	40 193	46 534	-6 341
Вознаграждение агента	285	-	285
Итого	1 840 931	211 773	1 629 158
Расходы по управлению	-	170 116	-170 116
Коммерческие расходы	-	53 549	-53 549
Проценты	25 190	-	25 190
Процентные расходы	-	2 748	-2 748
<i>Прочие</i>			
Реализация ОС	5 195	4 235	960
Доходы (расходы) связанные с реализацией прочего имущества	2 385	2 290	95
Расчеты по замерам БТИ	39 548	3 926	35 622
Резерв по сомнительным долгам	2 897	5 778	-2 881
Услуги банков	-	6 445	-6 445
Штрафы, пени, неустойки	-	788	-788
Материальная помощь	-	30	-30
Услуги Застройщика, при расторжении	-	6 795	-6 795
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	620	13	607
Курсовая разница	23 755	28 193	-4 438
Благотворительная помощь	-	3 900	- 3 900
Налоги и сборы (Земельный налог, госпошлина)	-	22 951	-22 951
Доходы (расходы) от прочих операций	3 107	32 122	-29 015
Итого	77 507	117 466	-39 959
Всего	1 943 628	555 652	1 387 976

Прочие доходы и расходы отражаются развернуто.
Условный Расход - 277 595 тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых активов - 19 043 тыс. руб.

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по оценочным обязательствам по резерву по отпускам сотрудников, резерва по сомнительным долгам, отложенная дебиторская задолженность по отгруженной продукции, материальные расходы, арендные обязательства, незавершенное производство. Сумма ОНА признана по данным основаниям составила в отчетном периоде 32 753 тыс. руб.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано со списанием резерва по сомнительным долгам, основных средств, списанием дебиторской задолженности. Сумма ОНА, погашенная по данным основаниям, составила в отчетном периоде 13 710 тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых обязательств - 27 923 тыс. руб.

Признание ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль, включением земельного налога в бухгалтерском учете в первоначальную стоимость инвестиционных активов и признание незавершенного производства, а также на товары, отгруженные, признание процентов по кредиту при раскрытии счетов эскроу, признание доходных вложений в материальные ценности. Сумма обязательств, начисленных по данным основаниям, составила в отчетном периоде 42 555 тыс. руб.;

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации и незавершенного производства, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль, списанием незавершенного производства. Сумма ОНО, погашенная по данным основаниям, составила в отчетном периоде 14 632 тыс. руб.

Отложенный налог за отчетный период составил (8 880) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль - 271 368 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) 2022г - 1 107 728 тыс. руб.

Стоимость чистых активов акционерного общества составила:

- на 31.12.2022 года 3 987 908 тыс. руб.
- на 31.12.2021 года 2 876 926 тыс. руб.
- на 31.12.2020 года 2 232 333 тыс. руб.

Чистые активы увеличились на 1 110 982 тыс. руб., по сравнению с 2021г
Базовая прибыль (убыток) на акцию составляет 6,97 тыс. руб.

10.6. Выявленные и потенциально имеющиеся риски хозяйственной деятельности.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Риски сгруппированы по следующим видам: финансовые, правовые, страновые и региональные, репутационные, прочие.

Раскрытие информации о финансовых рисках

Предприятие несет риск, связанный с возможным неблагоприятным для организации последствием при ненадлежащем исполнении обязательств недобросовестными должниками за отгруженную продукцию и оказанные услуги.

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022г. составляет 2 798 тыс. руб.,
Список должников:

ООО «ИТС УК» - 115 тыс. руб.
ООО «УК «Макаровский» - 146 тыс. руб.
ООО «Лифткранмонтаж» - 24 тыс. руб.

ООО «Комплекс-бар»	- 191 тыс. руб.
ООО СК «Интерьерная группа»	- 452 тыс. руб.
ООО «ГЕНЕОС»	- 550 тыс. руб.
ООО «АстраСтройИнвест»	- 360 тыс. руб.
Администрация Екатеринбурга	- 458 тыс. руб.
Физические лица	- 502 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материалов составил -14 тыс. руб.

Резервы под обесценение финансовых вложений - 2 918 тыс. руб.

Резерв под обесценение готовой продукции, капитальных вложений не формировался, в связи с отсутствием признаков обесценения на 31.12.2022.

Раскрытие информации о других видах рисков

- Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства на 31.12.2022г не актуальны.

- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе.

Страновые риски предприятия определяются присущими РФ, текущими социальными, политическими и экономическими рисками, изменениями в законодательной системе и международным финансовым рейтингом России, что находится вне контроля Общества.

В 2022 году ряд западных стран ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, вместе с тем, явное негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества отсутствует.

Руководство Общества отслеживает влияние этих факторов на финансовое положение и финансово-хозяйственную деятельность Общества, предпринимает все возможные действия по снижению рисков негативных последствий.

Общество территориально расположено в Свердловской области. Это регион относится к промышленно развитым регионам, имеет высокий потенциал для экономического роста, развитую транспортную и энергетическую инфраструктуру. Свердловская область насыщена промышленными предприятиями различных отраслей и стабильно развивается.

- Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие:

- негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ, услуг;
- не соблюдением сроков выполнения работ, оказания услуг;
- ценовой сегмент.

В последующие периоды риски возможны при оттоке (возврате) инвестиционных средств дольщиков, риск перед покупателями минимизируется за счет открытия кредитной линии в Уральском банке ПАО «Сбербанк», в виде проектного финансирования - за счет чего все обязательства будут выполнены, объекты построены (введены). Кредитный риск, при этом будет являться существенным (как кредитуемого субъекта), так как Общество будет осуществлять текущую деятельность частично за счет заемных средств.

10.7. Информация о связанных сторонах.

1) Уставный капитал общества составляет 158 916 тыс. руб.

По реестру числится 74 акционеров:

- 6 юридических лиц – АО «СТРАТЕГИЯ», АО «КЛААС-СТРОЙ», АО «ГОРИЗОНТ»
- ООО «ПРОГРАНД», АО «ГАРАНТ», АО «ВЕРТИКАЛЬ»
- 68 физических лиц.

Общее количество акций 158 916, в том числе: у юридических лиц – 141 031 акций, у физических лиц – 17 885 акций.

Основными акционерами общества являются:

- АО «ГОРИЗОНТ», доля в уставном капитале составляет 28,49%;

- АО «СТРАТЕГИЯ», доля в уставном капитале составляет 28,19%

С данными юридическими лицами хозяйственные операции за период 2022г не проводились.

В связи с Обеспечением Кредитных линий на 31.12.2022г номинальным держателем 156 566 акций, что составляет 98,52%, является ПАО «Сбербанк России».

В 2022г АО «СЗ «УГМК-Макаровский» выкуплены 77 акций у физических лиц.

Выкупленные акции в 2021г в количестве 98 шт. и выкупленные в 2022г в количестве 77 шт. были проданы АО «КЛААС-СТРОЙ», доля в уставном капитале составляет 7,1%

2) Общим собранием акционеров от 25.05.22г принято решение: Прибыль, полученную по результатам 2021г. в размере 651 208 тыс. руб. не распределять. Дивиденды по итогам 2021 года не выплачивать.

3) Единоличным исполнительным органом общества в 2022г. является генеральный директор:

Мордовин Евгений Викторович (Протокол от 18.11.2022г. о продлении полномочий)

4) Физические лица- члены Совета директоров:

- Ерыпалов Сергей Евгеньевич
- Мордовин Евгений Викторович
- Агарков Сергей Сергеевич
- Краснов Вячеслав Николаевич
- Сторожилов Дмитрий Анатольевич
- Хохлова Евгения Михайловна
- Лидова Анна Борисовна

Выплат членам Совета директоров в 2022 году не производилось.

5) Информация об операциях со связанными сторонами (аффилированными лицами), управленческом персонале:

«Список дочерних и зависимых организаций Общества на 31.12.2022г.»

№	Эмитент	Тип	Доля%
Общества с ограниченной ответственностью			
1	ООО «Торгснаб -Урал»	Дочернее	100 %
2	ООО «Катунь-М»	Дочернее	90 %
3	ООО «СЗ «УГМК-Шерегеш»	Зависимое	25 %

«Сведения об операциях и денежных потоках со связанными сторонами за 2022 год»

(тыс. руб., с НДС)

Вид операции	Группа связанных сторон				
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Другие связанные стороны	
ООО «Екатеринбург-Сити»- исполнительный орган, одно физическое лицо					
Приобретение товаров, работ, услуг	закупки всего	-	-	-	1 177083
	в т. ч. аренда	-	-	-	2 874
	оплачено	-	-	-	1 460 549
	кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	81 411
	продажи всего	-	-	-	1 079

Продажа товаров, работ, услуг	в т. ч. аренда	-	-	-	1 079
	оплачено	-	-	-	1 079
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	
Прочие доходы (расходы)	прочие доходы	-	-	-	119 248
	оплачено прочих доходов	-	-	-	
	прочие расходы	-	-	-	153 427
	оплачено прочих расходов	-	-	-	31 166
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	291 423
	кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
ООО «УГМК-Шерегеш»- исполнительный орган, одно физическое лицо					
Продажа товаров, работ, услуг	продажи всего	-	-	125	-
	в т. ч. аренда	-	-	63	-
	оплачено	-	-	125	-
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
Прочие доходы (расходы)	прочие доходы	-	-	192 477	-
	оплачено прочих доходов	-	-	41 307	-
	оплачено прочих расходов	-	-	-	-
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	226 177	-
	кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
Финансовые вложения	взнос в уставный капитал	-	-	27	-
	оплата взносов в уставный капитал	-	-	27	-
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
	кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
	выдано заемных средств	-	-	169 113	-
	погашено заемных средств	-	-	-	-

	проценты к получению	-	-	298	-
	Задолженность на 31.12.2022г.	-	-	169 411	-
ООО «Торгснаб-Урал»					
Прочие доходы (расходы)	прочие доходы	-	46 147	-	-
	оплачено прочих доходов	-	-	-	-
	прочие расходы	-	-	-	-
	оплачено прочих расходов	-	-	-	-
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	46 147	-	-
	кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
Финансовые вложения	взнос в уставный капитал	-	173	-	-
	оплата взносов в уставный капитал	-	173	-	-
ООО «СЗ УГМК-Космонавтов,108» - исполнительный орган, одно физическое лицо					
Продажа товаров, работ, услуг	продажи всего	-	-	-	142
	в т. ч. аренда	-	-	-	142
	в т. ч. услуги по управлению	-	-	-	-
	оплачено	-	-	-	107
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	35
Прочие доходы (расходы)	прочие доходы	-	-	-	18
	оплачено прочих доходов	-	-	-	-
	дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	18
	кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
ООО «Катунь-М»					
Финансовые вложения	взнос в уставный капитал	-	2 745	-	-
	оплата взносов в уставный капитал	-	2 745	-	-

- Выплаты основному управленческому персоналу

Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу (генеральному директору, зам. ген. директора по производству, зам. ген. директора по правовым вопросам, зам. ген. директора по работе с клиентами) за 2022г составили:

- Фонд оплаты труда (заработная плата, премии, оплата времени отпусков) в сумме 162 181 тыс. руб.

- Начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды в сумме 25 591 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения не выплачивались

б) Информация об бенефициарных владельцах:

В соответствии с Федеральным Законом «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» от 30.12.2004 N 214-ФЗ бенефициарным владельцем с долей более 5% является:

- Мордовин Евгений Викторович ИНН 420700287070

10.8. Информация по сегментам

Ни один вид финансово-хозяйственной деятельности Общества не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». Принято решение рассматривать всю деятельность Общества как единый сегмент, информация по ним отдельно не раскрывается.

10.9. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Общество по состоянию на 31.12.2022 не имеет условных активов и обязательств.

В ходе обычной хозяйственной деятельности Обществом, ведется претензионная работа с контрагентами. Руководство Общества считает, что обязательства, которые могут возникнуть по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного отрицательного влияния на его финансовое положение и результаты деятельности, и в настоящей отчетности начисления оценочных обязательств не производились.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

На 31.12.2022г. оценочное обязательство составляет 15 084 тыс. руб.

10.10 Информация о создании резервов

Оценочное значение	Сумма оценочного значения или причина отсутствия	Методика расчета и расчёт (ссылка)
Резерв на оплату отпусков и вознаграждений по итогам за год (п. 3 ПБУ 8/2010)	15 084	п.15.6 Учетной политики
Резерв по сомнительным долгам (п. 70 Положения по ведению бухучета, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н)	2 798	п.15.1 Учетной политики
Резерв на гарантийный ремонт (п. 3 ПБУ 8/2010)	Нет объектов с признаком обесценения	п.15.7 Учетной политики
Резерв под обесценение запасов (п. 32 ФСБУ 5/2019)	14	п.15.2 Учетной политики
Обесценение основных средств (п. 3 ФСБУ 6/2020)	Нет объектов с признаком обесценения	п.15.5 Учетной политики
Обесценение капитальных вложений (п. 4 ФСБУ 26/2020)	Нет объектов с признаком обесценения	п.15.4 Учетной политики
Резерв под обесценение финансовых вложений (п. 21, 38 ПБУ 19/02).	2918	п.15.3 Учетной политики

10.11. Информация по прекращаемой деятельности

Отсутствуют виды деятельности, которые планируется закрыть (прекратить).

10.12. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствия (п. 27 ПБУ 4/99)

Данные факты отсутствуют.

10.13 Информация о событиях после отчетной даты

После 31 декабря 2022 года факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:

29.03.2023г



Мордовин Е.В.

Кудра М.Н.

Прошито и пронумеровано 56 листа (-ов)

Г.Р. Алибаева [Signature] дата 29.03.2023

С.С. Гусева [Signature] дата 29.03.2023

