

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		31	12	2022
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Железобетон-12"</b>	<b>34236116</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		<b>3528010531</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</b>	<b>71.12.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность</b>	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>162602, Вологодская обл, Череповец г, Советский пр-кт, д. № 32</b>			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "АУДИТ-ФИНАНС"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>3525308425</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1133525016118</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	76 501	104 156	103 397
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	111 174	111 174	111 174
	в том числе:				
	паи и акции	11701	111 174	111 174	111 174
	Отложенные налоговые активы	1180	2 270	4 371	33 030
	в том числе:				
	дебиторская задолженность	11801	-	1 290	31 970
	внеоборотные активы	11802	582	935	-
	резервы по сомнительным долгам	11803	1 215	817	497
	прочие	11804	473	1 329	563
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	189 946	219 702	247 601
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.	Запасы	1210	2 304 033	1 918 767	1 661 301
	в том числе:				
	материалы	12101	88 605	119 525	111 538
	товары, готовая продукция	12102	209 579	12 223	265 743
	товары отгруженные	12103	-	5 459	68 569
	объекты строительства (МКД)	12104	2 005 848	1 781 559	1 215 423

5

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 500	7 153	4 630
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	163 317	136 426	99 132
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	102 525	103 513	58 123
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	44 134	19 887	31 321
	расчеты по налогам и сборам	12303	524	65	473
	расчеты по социальному страхованию	12304	257	430	182
	расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	553	342	423
	расчеты по другим доходам	12306	6 422	3 969	337
	расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	12307	1 120	3 638	4 058
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	3 079	4 466	4 170
	расчеты с участниками долевого строительства	12309	4 703	116	45
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	785 791	1 058 704	147 069
	в том числе:				
	касса	12501	6	20	1
	расчетные счета	12502	21 785	29 684	87 068
	денежные эквиваленты	12503	764 000	1 029 000	60 000
	в т.ч. депозиты краткосрочные	12504	764 000	1 029 000	60 000
	Прочие оборотные активы	1260	326	383	531
	в том числе:				
	расчеты по страхованию	12601	326	383	502
	Итого по разделу II	1200	3 258 966	3 121 432	1 912 663
	<b>БАЛАНС</b>	1600	3 448 912	3 341 133	2 160 264

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	200	200	200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	79	79	79
	Резервный капитал	1360	20	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 403 143	2 371 933	1 686 060
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>2 403 442</b>	<b>2 372 232</b>	<b>1 686 358</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	149 439	623 048	101 671
	в том числе:				
	проектное финансирование строительства	14101	149 439	623 048	101 671
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 491	3 178	14 088
	в том числе:				
	внеоборотные активы	14201	7	500	-
	готовая продукция, товары и товары отгруженные	14202	19	1 098	13 796
	основные средства	14203	2 579	296	287
	косвенные производственные расходы	14204	124	249	-
	прочие	14205	762	1 035	5
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>152 930</b>	<b>626 225</b>	<b>115 759</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	23 003	60 325	-
	Кредиторская задолженность	1520	279 896	266 803	344 204
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	247 008	118 564	230 745
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 149	23 204	83 754
	расчеты по налогам и сборам	15203	20 496	111 571	17 235
	расчеты по социальному страхованию	15204	7 751	3 668	2 981
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	46	9 204	8 205
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	2 446	142	1 284
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	16 935	15 548	13 943
	в том числе:				
	оценочное обязательство на оплату отпусков		16 935	15 548	13 943
	Прочие обязательства	1550	572 705	-	-
	в том числе:				
	взносы на долевое участие в строительстве		572 705	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>892 540</b>	<b>342 676</b>	<b>358 147</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>3 448 912</b>	<b>3 341 133</b>	<b>2 160 264</b>



Руководитель

«Специализированный застройщик

«Железобетон-12»

16 марта 2023 г.

ИНН 3528010531

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

7

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Железобетон-12"</u>		<b>34236116</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>3528010531</b>		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</u>	по ОКВЭД 2	<b>71.12.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	2 241 981	2 198 721
	Себестоимость продаж	2120	(1 258 142)	(1 347 672)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	983 839	851 049
	в том числе:			
	реализация недвижимости	21001	-	179 009
	услуга заказчика-застройщика	21002	-	663 944
	Коммерческие расходы	2210	(11 750)	(7 266)
	Управленческие расходы	2220	(2 998)	(6 816)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	969 091	836 967
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	23 998
	Проценты к получению	2320	73 106	16 334
	Проценты к уплате	2330	-	(3 693)
	Прочие доходы	2340	66 252	31 693
	в том числе:			
	доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	38 412	6 492
	курсовые разницы	23402	-	-
	доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23403	159	67
	доходы, связанные с продажей(покупкой) валюты	23404	3 663	-
	доходы от реализации прочего имущества	23405	14 631	15 477
	штрафы, пени, неустойки к получению	23406	263	668
	доходы от возмещения/компенсации затрат	23407	5 802	7 452
	прочие операционные доходы	23408	2 376	-
	прочие доходы	23409	946	1 537
	Прочие расходы	2350	(65 426)	(65 892)
	в том числе:			
	расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(32 190)	(5 592)
	штрафы, пени, неустойки к уплате	23502	(43)	(935)
	курсовые разницы	23503	(173)	-
	расходы от реализации прочего имущества	23504	(14 587)	(15 385)
	расходы к возмещению/компенсации затрат	23505	(5 247)	(4 398)
	расходы, связанные с ликвидацией объектов недвижимости	23506	-	(26 761)
	прочие расходы	23507	(13 186)	(12 821)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 043 023	839 407
	Налог на прибыль	2410	(211 813)	(166 476)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(209 399)	(148 727)
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 414)	(17 748)
	Прочее	2460	-	-

	Чистая прибыль (убыток)	2400	831 210	672 931
--	-------------------------	------	---------	---------

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	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 (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	831 210	672 931
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

ИНН 3528010531

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Железобетон-12"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2022
34236116		
3528010531		
71.12.2		
12300	16	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	200	-	79	20	1 686 059	1 686 358
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	685 874	685 874
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	672 931	672 931
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	12 943	12 943
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	200	-	79	20	2 371 933	2 372 232
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	831 210	831 210
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	831 210	831 210
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	800 000	800 000
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	800 000	800 000
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	200	-	79	20	2 403 143	2 403 442



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	1 686 358	672 931	-	2 359 289
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	12 943	-	12 943
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 686 358	685 874	-	2 372 232
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 686 059	672 931	-	2 358 990
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	12 943	-	12 943
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 686 059	685 874	-	2 371 933
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

13

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	2 403 442	2 372 232	1 686 358

41



*[Handwritten signature]*

(подпись)

**Кудрявцев Илья Петрович**

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710005</b>		
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Железобетон-12"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	-	ИНН	<b>34236116</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</b>	по ОКВЭД 2	<b>3528010531</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>71.12.2</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>12300</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 791 833	2 115 950
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	772 716	509 210
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 450	7 829
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	453
взносы по договорам долевого участия в строительстве	4114	2 007 067	1 595 813
	4115	-	-
прочие поступления	4119	3 600	2 645
Платежи - всего	4120	(1 846 258)	(1 846 661)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 203 926)	(1 445 881)
в связи с оплатой труда работников	4122	(219 512)	(198 366)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 033)	(559)
налога на прибыль организаций	4124	(291 120)	(57 771)
ндс	4125	(110 992)	(135 585)
прочие платежи	4129	(16 675)	(8 499)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	945 575	269 289
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	90 965	64 982
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	20 128	29 608
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 400	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	69 437	35 374
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 670)	(1 013)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(903)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 670)	(110)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	89 295	63 969

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	674 123	1 239 834
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	674 123	1 239 834
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	(1 981 733)	(661 457)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(800 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 181 733)	(661 457)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 307 610)	578 377
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(272 740)	911 635
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 058 704	147 069
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	785 791	1 058 704
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(173)	-



Кудрявцев Илья Петрович  
(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Железобетон-12»

ИНН 35628010531 КПП 352801001

Юридический адрес: 162600, Россия, Вологодская обл., г. Череповец, Советский пр-кт, д. 32

Почтовый адрес: 162602, Россия, Вологодская обл., г. Череповец, Советский пр-кт, д. 32

Юридический статус:

ООО «СЗ «Железобетон-12» зарегистрировано мэрией города Череповца 04.11.1997 года по № 511, создано путем реорганизации смешанного товарищества «Железобетон-12», зарегистрированного мэрией города Череповца 22.04.1994 года № 730, созданного путем реорганизации смешанного товарищества «Железобетон-12».

Государственная регистрация:

зарегистрировано инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по городу Череповцу в едином государственном реестре юридических лиц 21.01.2003 года за № ОГРН 1033500320006.

Устав, в новой редакции, утвержден единственным участником общества 06.04.2020 года, зарегистрирован МИФНС № 11 по Вологодской области 21.04.2020 года, № ГРН 2203500157859.

Учредителем общества является физическое лицо.

Орган управления – общее собрание участников.

Исполнительный орган – генеральный директор И.П. Кудрявцев.

Наименование саморегулируемой организации, членом которой является застройщик: Региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация «Строительный Комплекс Вологодчины». Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0031.02-2015-3528010531-С-0075. Дата выдачи свидетельства о допуске к работам: 25.11.2015.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2022 составила 222 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации ФСБУ, правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Общество применяет общий режим налогообложения.

**Данные о хозяйственной деятельности организации**

Основные виды деятельности:

- ✓ Деятельность заказчика-застройщика;
- ✓ Продажа жилых и нежилых помещений;
- ✓ Сдача имущества в аренду;
- ✓ Инвестиционная деятельность;
- ✓ Строительство жилых и нежилых зданий;
- ✓ Оптовая торговля строительными материалами;

## Основные элементы учетной политики

Способы оценки имущества и обязательств, методы отражения их в бухгалтерском учете:

1. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной жизни) ведется способом двойной записи.

2. Бухгалтерский учет активов, обязательств и хозяйственных операций организация ведет в рублях и копейках.

3. В организации предусмотрена автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета с помощью программы 1С:ERP Управление строительной организацией 2.5., с последующим выводом на бумажные носители необходимых регистров и информации. Перечень и формы необходимых регистров утверждаются отдельным приказом.

4. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период, составляет не менее 5 процентов.

5. В связи с необходимостью достоверного отражения имущественного положения и финансовых результатов деятельности, обеспечения требования рациональности учета, организация ведет бухгалтерский учет в соответствии с допущениями и правилами: допущения имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности, полноты, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

6. Организация применяет упрощенный ретроспективный метод перехода на ФСБУ 6/2020 "Основные средства».

7. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению.

8. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

9. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете (п.37 ФСБУ 6/2020).

10. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

(п.37 ФСБУ 6/2020).

11. Земельные участки, приобретенные организацией для строительства, в том числе с привлечением средств участников долевого строительства, в силу положений ст.18 Федерального закона N 214-ФЗ от 30.12.04, п.1ст.36 Жилищного кодекса РФ и п.4 ФСБУ 6/2020 не являются объектами основных средств.

12. Затраты, связанные с возведением объектов строительства, вводом в эксплуатацию, сдачей инвесторам, участникам долевого строительства собираются на счете 08.33 «Строительство объектов недвижимости» в разрезе каждого объекта (п. п. 2.3, 3.1.1 Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций), формируя в дальнейшем инвентарную стоимость построенного объекта.

13. Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы» без применения счетов 15 «Заготовление

и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы (таможенные платежи, потери МПЗ при их заготовлении, в пределах норм естественной убыли, а также информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением конкретных материальных ценностей) принимаются к учету путем непосредственного включения в фактическую себестоимость материалов. Расходы по содержанию заготовительно-складского подразделения относятся на счет учета общепроизводственных расходов.

14. Учет квартир, нежилых помещений, зданий, офисов и иных объектов недвижимости, построенных и (или) приобретенных организацией с целью последующей продажи, осуществляется на счете 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости. Последующие расходы, связанные с хранением и содержанием вышеуказанного имущества, включаются в состав расходов на продажу по мере возникновения таких расходов.

15. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости (п.59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.1998 г. № 34н).

16. При отпуске материально-производственных запасов (материалов, готовой продукции, товаров) в производство, или ином выбытии, их оценку производить по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО)

17. Кредиты и займы, числящиеся в момент получения в составе долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения кредита или займа остается менее года.

18. Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости являются денежными эквивалентами. Депозиты до востребования и депозиты на срок не более шести месяцев - денежные эквиваленты.

19. На счете 58 "Финансовые вложения" учитываются инвестиции организации в государственные ценные бумаги, акции, облигации, векселя, приобретенные как объекты финансовых вложений и иные ценные бумаги других организаций, уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы и другие финансовые вложения

20. Для целей бухгалтерского учета организация создает резервы сомнительных долгов, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

21. В целях учета обязательств, возникающих у организации в ходе ее работы и равномерного учета предстоящих расходов в стоимости строящихся объектов (с учетом длительного цикла строительства) организация формирует резерв на оплату предстоящих отпусков работников нормативным методом.

22. Прочие доходы и расходы учитываются по мере возникновения, в соответствии с ПБУ 9/99 и 10/99.

### **Финансово-хозяйственная деятельность организации**

Пояснения к бухгалтерскому балансу отчету о финансовых результатах приведены в таблицах (приложения № 1-9). Ниже приведены расшифровки показателей об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, не раскрытые в Бухгалтерской отчетности и приложениях № 1-9, имеющие существенное значение.

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

### Бухгалтерский баланс Дебиторская задолженность

#### Основные средства

Организация применила упрощенный ретроспективный метод перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года не пересчитываются. Единовременно скорректирована балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года (п. 49 ФСБУ 6/2020). В межотчетный период скорректированы остатки по счету 02 «Амортизация основных средств», счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и др. Разница между конечными данными в отчетности за предыдущий 2021 год и входными данными за 2022 год составили 12943 тыс.руб.

Объекты недвижимости, фактически эксплуатируемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, в 2022 году отсутствуют.

Информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений за отчетный год раскрыта в разделе 2 «Основные средства» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

Информация об ином использовании основных средств раскрыта в разделе 2 «Основные средства» в подразделе 2.4 «Иное использование основных средств» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1)

#### Займы и кредиты

В 2021 г. Обществом получены кредитные средства в рамках Кредитных соглашений с ПАО Сбербанк. Текущие ставки кредитования определяются расчетным путем ежемесячно. Цель кредитных линий: финансирование строительства Объектов недвижимости в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ. Проценты по полученным кредитам и комиссии за обязательство включены в стоимость объектов строительства.

Информация о наличии и движении кредитов и займов представлена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

#### Отчет о финансовых результатах

##### Расшифровка наиболее существенных видов доходов и расходов

Информация о доходах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 г. N 32н, с изменением внесенным приказом Минфина России от 27 ноября 2020 г. N 287н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету» (п.22 ПБУ 9/99).

Состав прочих доходов отражен в отчете о финансовых результатах строки 23401-23409.

##### Прочие расходы 2021 г.

Тыс.руб.

Код строки	Показатель	Сумма
23507	Расходы социального характера( материальная помощь, оплата оздоровительных путевок и прочие выплаты, согласно коллективного договора)	701



Расходы по гарантийным обязательствам	3 238
Расходы на благотворительность	50
Расходы по доп.соглашениям к ДДУ	2 833
Расходы на услуги банков	140
Резервы по сомнительным долгам	1 970
Прочие	3 889
Итого:	12 821

Прочие расходы 2022 г.

Тыс.руб.

Код строки	Показатель	Сумма
23507	Расходы социального характера( материальная помощь, оплата оздоровительных путевок и прочие выплаты, согласно коллективного договора)	888
	Расходы по гарантийным обязательствам	896
	Расходы на благотворительность	1 800
	Прочие внереализационные расходы	3 788
	Расходы на услуги банков	137
	Резервы по сомнительным	2 049
	Расходы при конвертации валюты	2 389
	Прочие	1 238
Итого:	13 186	

#### Деятельность заказчика-застройщика

Объект строительства	Количество действующих договоров долевого участия по состоянию на 31.12.2022	Срок исполнения обязательств по договорам
Жилой комплекс в 10 мкр., ж.д. №3	89	31.12.2023
Многоквартирный жилой дом № 18, расположенный в 144 микрорайоне, г.Череповец	178	30.09.2023
Многоквартирный жилой дом № 20, расположенный в 108 микрорайоне, г.Череповец		
Многоквартирный жилой дом №7, расположенный на ул.Пугачева, Вологда		
Многоквартирный жилой дом 1а в 107мкр со встр.помещениями	69	31.07.2024
Жилой комплекс 107 мкр.		

Объект строительства	Введен в эксплуатацию
Многоквартирный жилой дом № 17, расположенный в 144 микрорайоне, г. Череповец	07.06.2022
Жилой комплекс в 10 мкр., ж.д. №1	07.02.2022
Жилой комплекс в 10 мкр., ж.д. №2	21.10.2022
Многоквартирный жилой дом № 18, расположенный в 144 микрорайоне, г. Череповец	21.12.2022

### Информация о применении ПБУ 18/02

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н, с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н.

Расход (доход) по налогу на прибыль и связанные с ним показатели, в том числе величины чистой прибыли за отчетный период рассчитываются путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на суммы постоянного налогового расхода, увеличения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода (метод отсрочки или затратный метод).

Текущий налог на прибыль, строка 2411, равен сумме налога на прибыль, отраженной в декларации по налогу на прибыль организаций и исчисленной в соответствии с Налоговым кодексом РФ (п. п. 21, 22 ПБУ 18/02)).

По строке 2412 "Отложенный налог на прибыль" отражена информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период. Значение определяется как сумма разниц между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09 "Отложенные налоговые активы" и между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 77 "Отложенные налоговые обязательства" за отчетный период.

	Оборот Дт	09	68.04.1	77	Оборот Кт	09	77	99.01.1
99.02, Налог на прибыль	217 783	3 370	209 399	5 014	217 783	3 006	2 963	211 813 строка 2410
99.02.О, Отложенный налог на прибыль	7 516	3 370	0	4 146	7 516	2138	2 963	2 414 строка 2412
99.02.Т, Текущий налог на прибыль	209 399	0	209 399	0	209 399	0	0	209 399 строка 2411

ПБУ 18/02 не содержит ограничений для применения организацией любой выбранной методики расчета показателей (Информационное сообщение Минфина России от 28.12.2018 № ИС-учет-13).

## Информация о применении ПБУ 2/2008

В 2022 году у Общества не было операций, подлежащих учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 24 октября 2008 г. N 116н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 24 ноября 2008 г., регистрационный N 12717), с последующими изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации.

## Информация по сегментам

Правила формирования и представления информации по сегментам, в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций (кроме кредитных организаций), являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации устанавливаются Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 8 ноября 2010 г. N 143н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 14 декабря 2010 г. N 19171) в редакции приказа Минфина России от 27 ноября 2020 г. N 287н "О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету".

Информация по операционным сегментам в разрезе видов деятельности раскрыта в Отчете о финансовых результатах и в пояснениях к нему.

## Информация о связанных сторонах

Информация представляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденном приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 апреля 2008 г. N 48н, с изменением внесенным приказом Минфина России от 27 ноября 2020 г. N 287н "О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету" (п.16 ПБУ 11/2008). Раскрытие информации приводится без сведений, которые могут повлечь потери экономического характера Общества, его контрагентов и связанных сторон. В 2022 году Обществом осуществлялись следующие операции по группе связанных сторон:

(тыс.руб.)

Вид операции	Всего	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;	Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;	Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом
Приобретение товаров, услуг, объектов недвижимости	256 228	11 486	211 291	33 451
Продажа товаров, работ, услуг	2 070		182	1 888
Участие в долевом строительстве	90 612			90 612

## **Информация о прекращаемой деятельности**

Организация не планирует прекращения деятельности в 2023 году.

### **События после отчетной даты**

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2022 год в части событий после отчетной даты между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, у Общества не возникло.

### **Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. В 2022 году как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий не повлияли на деятельность компании.

До настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и предпринимает все возможные меры для снижения возможных последствий.

Руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества.

В течение 2022 года не произошло никаких событий, требующих отражения в отчетности.

### **Информация о совместной деятельности**

В 2022 году совместная деятельность и совместные операции с коммерческими организациями не осуществлялись.

### **Иные существенные изменения**

С 2022 г. применяются:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020: производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному (на 31.12.2021);

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018: единовременно признаются права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде при переходе на ФСБУ 25/2018. По состоянию на 31.12.2021 и в 2022 году оснований для применения ФСБУ 25/2018 нет.

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

## Информация о рисках хозяйственной деятельности

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества:

### Отраслевые риски

Основными отраслевыми рисками для Общества являются:

- изменения в законодательной базе и налогообложении.
- изменение уровня цен на производимую продукцию, который, в свою очередь, определяется уровнем спроса и предложения;
- рост стоимости строительных материалов, расходов на инфраструктуру, транспортных расходов, энергоресурсов;

Основными действиями, предпринимаемыми Обществом для снижения отраслевых рисков являются:

- постоянный анализ покупательского спроса, адаптация продукции под его изменения;
- оптимизация производственного процесса, модернизация оборудования, направленные на снижение издержек производства и повышение производительности труда.

### Страновые и региональные риски

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации и подвержены всем рискам, связанным с возможными изменениями в её внутриполитической и экономической ситуации.

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

Последствия санкционного давления на бизнес:

- \* нарушение поставок, проблемы с логистикой. Организации пришлось в оперативном режиме искать альтернативные варианты закупок;
- \* некоторые товары, работы и услуги, которые пропали с российского рынка, не имеют равнозначного замещения;
- \* повышение цен на сырье. Сложившаяся экономическая ситуация в стране и в мире привела к удорожанию сырья и материалов.

### Финансовые риски

В связи с тем, что Общество не занимается внешнеторговой деятельностью, риск изменения курсов валют не является существенным для Общества.

Возможное повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке может повлиять на будущую стоимость привлекаемых финансовых ресурсов, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества в случае необходимости привлечения кредитных средств.

Финансирование деятельности происходит за счет собственных средств и средств дольщиков. В связи с переходом на счета эскроу при долевом строительстве, произошло замещение средств дольщиков проектным банковским финансированием.

### Правовые риски

Правовые риски Общества в целом обусловлены недостатками, присущими российскому государственному устройству, российской правовой системе и российскому законодательству. Существование правовых рисков приводит к созданию атмосферы неопределенности в области долгосрочного планирования инвестиций и коммерческой деятельности.

Среди наиболее значимых рисков, воздействующих на положение и деятельность компании в области примененного законодательства, можно назвать следующие:

- риски, связанные со значительным изменением отраслевого законодательства;

- налоговые риски, связанные с несовершенством законодательной базы, регулирующей экономические отношения;

- риски, связанные с высокой налоговой нагрузкой на Общество, формирующей повышенное внимание к Обществу со стороны налоговых органов;

- риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, относящимся к деятельности общества.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги и сборы, устанавливаемые на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и иные налоги и сборы.

Нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы регулирования. Кроме того, различные органы государственной власти (например, ФНС и ее территориальные подразделения) и их представители зачастую дают противоречивые толкования тех или иных налоговых норм, что создает определенные противоречия и неясность.

Кроме того, налоговое законодательство РФ подвержено частым изменениям. В связи с этим, существует возможность принятия новых нормативных актов законодательства о налогах и сборах, вводящих новые налоги и (или) сборы, повышающих налоговые ставки и размеры сборов, устанавливающих новый вид налогового правонарушения или преступления, ответственности за них, факторов, отягчающих ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые обязанности или иным образом ухудшающих положение налогоплательщиков и (или) плательщиков сборов, а также иных участников налоговых правоотношений (отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах).

Общество в полной мере соблюдает действующее налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование. Компания может быть подвергнута периодическим налоговым проверкам.

В целом, налоговые риски, связанные с деятельностью компании, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории РФ, и могут рассматриваться как общестрановые.

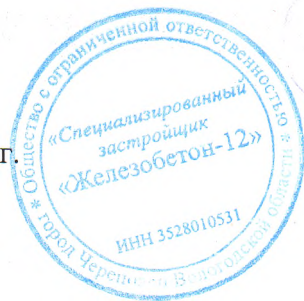
Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества. Российская судебная практика, так же как и правовая система в целом, проходят период становления, что сопровождается различного рода противоречиями между законами, постановлениями, распоряжениями и прочими нормативными актами федеральных и местных органов власти. Кроме того, текущее корпоративное законодательство и регулирование на рынке ценных бумаг подвержены частым изменениям, значительно ужесточается ответственность за нарушение законодательства, вводятся новые требования к деятельности юридических лиц и формы контроля над ними, эти факторы могут отразиться на деятельности Общества и привести к росту судебных споров с ее участием. Однако, указанные риски являются по мнению Общества незначительными и не могут привести к снижению финансовых показателей ее деятельности.

Общество строит свою деятельность на четком соответствии действующим нормам законодательства, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Хозяйственная деятельность Общества не связана с лицензированием. В настоящее время нет каких-либо серьезных материальных исков в отношении Общества. Расчеты с компанией за поставляемую продукцию происходят в плановом порядке и не требуют судебных процессов. Руководство Общества полагает, что возможные изменения в судебной практике, законодательстве не окажут существенного влияния на его хозяйственную деятельность.

Генеральный директор

« 16 » сентябрь 2023 г.



И.П.Кудрявцев

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

*ООО "СЗ" "Хелезобетон-12" за 2022-2024*

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

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

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

88



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

19.

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

2.  
е

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	144 388	(40 280)	15 998	(41 899)	3 538	(5 292)	-	-	-	118 487	(42 034)
	5210	за 2021г.	177 463	(74 114)	28 550	(39 029)	2 964	(4 668)	-	-	-	166 984	75 818
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2022г.	5 197	(3 614)	-	-	-	(730)	-	-	-	5 197	(4 344)
	5211	за 2021г.	4 787	(4 123)	785	(374)	374	(760)	-	-	-	5 197	(4 509)
Сооружения	5202	за 2022г.	2 063	(1 408)	-	(1 134)	1 102	(171)	-	-	-	930	(477)
	5212	за 2021г.	18 478	(17 647)	-	-	-	(175)	-	-	-	18 478	(17 822)
Здания	5203	за 2022г.	81 709	(13 192)	15 998	(39 027)	933	(2 207)	-	-	-	58 679	(14 466)
	5213	за 2021г.	94 099	(14 849)	27 406	(38 637)	2 590	(2 122)	-	-	-	82 868	(14 380)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	683	(472)	-	-	-	(106)	-	-	-	683	(577)
	5214	за 2021г.	1 607	(1 418)	-	-	-	(142)	-	-	-	1 607	(1 560)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022г.	36 269	(21 594)	-	(1 657)	1 504	(2 078)	-	-	-	34 612	(22 169)
	5215	за 2021г.	38 791	(34 868)	359	-	-	(1 468)	-	-	-	39 151	(36 336)
Земельные участки	5206	за 2022г.	18 467	-	-	(81)	-	-	-	-	-	18 386	-
	5216	за 2021г.	18 485	-	-	(18)	-	-	-	-	-	18 467	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

21

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Ia затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	48	15 998	-	(15 998)	48
	5250	за 2021г.	48	28 550	-	(28 550)	48
в том числе:							
Лебедка тяговая ТЛ-14Б	5241	за 2022г.	48	-	-	-	48
	5251	за 2021г.	48	-	-	-	48
Здания	5242	за 2022г.	-	15 998	-	(15 998)	-
	5252	за 2021г.	-	27 406	-	(27 406)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	359	-	(359)	-
Транспортные средства	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	785	-	(785)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

32

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	42 545	66 221	43 871
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 260	22 260	22 260
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

33



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	111 174	-	-	-	-	-	-	111 174	-
	5311	за 2021г.	111 174	-	-	-	-	-	-	111 174	-
в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2022г.	111 174	-	-	-	-	-	-	111 174	-
	5312	за 2021г.	111 174	-	-	-	-	-	-	111 174	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	111 174	-	-	-	-	-	-	111 174	-
	5310	за 2021г.	111 174	-	-	-	-	-	-	111 174	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

35



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 918 767	-	1 918 767	2 812 121	(2 426 855)	-	-	X	2 304 033	-	2 304 033
	5420	за 2021г.	1 661 301	-	1 661 301	2 643 409	(2 385 944)	-	-	X	1 918 767	-	1 918 767
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	119 525	-	119 525	593 771	(624 691)	-	-	-	88 605	-	88 605
	5421	за 2021г.	111 966	-	111 966	697 552	(689 993)	-	-	-	119 525	-	119 525
Готовая продукция	5402	за 2022г.	8 722	-	8 722	584 499	(393 454)	-	-	-	199 768	-	199 768
	5422	за 2021г.	258 980	-	258 980	35 263	(285 521)	-	-	-	8 722	-	8 722
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 501	-	3 501	9 811	(3 501)	-	-	-	9 811	-	9 811
	5423	за 2021г.	6 763	-	6 763	230	(3 492)	-	-	-	3 501	-	3 501
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	5 459	-	5 459	26 731	(32 190)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	68 569	-	68 569	231 595	(294 704)	-	-	-	5 459	-	5 459
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	71	(71)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	242	(242)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	11 750	(11 750)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	29	-	29	9 068	(9 097)	-	-	-	-	-	-
Объекты строительства (МКД)	5407	за 2022г.	1 781 559	-	1 781 559	1 585 488	(1 361 199)	-	-	-	2 005 848	-	2 005 848
	5427	за 2021г.	1 215 423	-	1 215 423	1 669 031	(1 102 895)	-	-	-	1 781 559	-	1 781 559



## 4.2. Запасы в залоге

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

37



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

ИИН 3528010531

16 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	140 510	(4 084)	114 134	208	(85 460)	(43)	(1 947)	-	-	-	169 391	(6 074)	
	5530	за 2021г.	101 615	(2 483)	87 257	-	(48 362)	(289)	(1 312)	-	-	-	140 510	(4 084)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	23 399	(3 512)	33 497	-	(7 363)	-	(1 887)	-	-	-	49 533	(5 399)	
	5531	за 2021г.	33 393	(2 072)	11 808	-	(21 802)	(289)	(1 151)	-	-	-	23 399	(3 512)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	103 516	(3)	68 984	-	(69 869)	(43)	(59)	-	-	-	102 631	(106)	
	5532	за 2021г.	-	(9)	67 000	-	(21 616)	-	6	-	-	-	103 516	(3)	
Прочая (стр.12303-12309)	5513	за 2022г.	13 595	(569)	11 653	208	(8 228)	-	-	-	-	-	17 227	(569)	
	5533	за 2021г.	10 090	(402)	8 448	-	(4 943)	-	(167)	-	-	-	13 595	(569)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	140 510	(4 084)	114 134	208	(85 460)	(43)	(1 947)	X	-	-	169 391	(6 074)	
	5520	за 2021г.	101 615	(2 483)	87 257	-	(48 362)	(289)	(1 312)	X	-	-	140 510	(4 084)	

38

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6 074	-	4 084	-	2 483	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 399	-	3 512	-	2 072	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	106	-	3	-	9	-
прочая	5543	569	-	569	-	402	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	623 048	674 123	-	(1 147 731)	-	-	-	-	149 439
	5571	за 2021г.	101 671	820 834	-	(299 457)	-	-	-	-	623 048
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	623 048	674 123	-	(1 147 731)	-	-	-	-	149 439
	5572	за 2021г.	101 671	820 834	-	(299 457)	-	-	-	-	623 048
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	327 128	164 529	748	(189 348)	(159)	-	-	-	302 899
	5580	за 2021г.	344 204	614 476	4 108	(635 594)	(67)	-	-	-	327 128
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	118 848	155 540	37	(27 302)	(116)	-	-	-	247 008
	5581	за 2021г.	230 745	76 070	213	(188 113)	(67)	-	-	-	118 848
авансы полученные	5562	за 2022г.	23 204	2 138	-	(23 151)	(42)	-	-	-	2 149
	5582	за 2021г.	83 754	23 162	-	(83 712)	-	-	-	-	23 204
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	115 239	4 481	-	(91 473)	-	-	-	-	28 247
	5583	за 2021г.	20 216	95 654	12	(643)	-	-	-	-	115 239
кредиты	5564	за 2022г.	25	-	711	(733)	-	-	-	-	3
	5584	за 2021г.	-	-	190	(165)	-	-	-	-	25
займы	5565	за 2022г.	60 300	-	-	(37 300)	-	-	-	-	23 000
	5585	за 2021г.	-	419 000	3 693	(362 394)	-	-	-	-	60 300
прочая	5566	за 2022г.	9 512	2 369	-	(9 389)	-	-	-	-	2 492
	5586	за 2021г.	9 489	590	-	(567)	-	-	-	-	9 512
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	950 176	838 652	748	(1 337 079)	(159)	X	-	-	452 338
	5570	за 2021г.	445 875	1 435 310	4 108	(935 051)	(67)	X	-	-	950 176

39

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

40



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

и:

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 354 366	951 939
Расходы на оплату труда	5620	102 655	72 153
Отчисления на социальные нужды	5630	23 872	16 779
Амортизация	5640	5 688	3 998
Прочие затраты	5650	364	256
Итого по элементам	5660	1 486 945	1 045 125
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(214 055)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	316 629
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 272 890	1 361 754

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



Руководитель  
Илья Петрович Кудрявцев  
(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович  
(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 548	16 507	(15 118)	-	16 935
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	13 082	13 818	(12 668)	-	14 232
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	2 467	2 687	(2 450)	-	2 704

22



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	572 342	1 293 620	927 297
в том числе:				
счета эскроу участников долевого строительства	5801	572 342	1 293 620	927 297
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

43



Руководитель

(подпись)

Кудрявцев Илья Петрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.