



БИЗНЕС РЕШЕНИЯ

ООО "БИЗНЕС РЕШЕНИЯ - АУДИТ"

ОГРН 1216200007044

ИНН 6234196568/КПП 623401001

390000, г. Рязань, ул. Радищева, д. 42, оф. 307

Тел. +7(4912)202-909

e-mail: info@biz-r.ru

Сайт: www.biz-r.ru/

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

ООО «Бизнес Решения-Аудит»

о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества «Отделстрой»

за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Отделстрой» (ОГРН 1022900517584, 163000, Архангельская область, Город Архангельск, улица Карла Либкнехта, дом 18, к.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая «Основные положения учетной политики».

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Отделстрой» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение п.21 ФСБУ 06/2020 «Основные средства» в бухгалтерском учете и годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Отделстрой» на 31 декабря 2022 года уценка объекта инвестиционной недвижимости не включена в финансовый результат деятельности организации в качестве расхода периода, в котором проведена переоценка этого объекта, в результате чего

- строка 2350 «Прочие расходы» и строка 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» занижены на 5086 тыс. рублей;
- строки 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2022 год завышены на 5086 тыс. рублей.
- Строка 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» занижена, а строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 года завышена на 5086 тыс. рублей.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики

профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год проводился другим аудитором ООО «Северная консультативно-аудиторская компания». По итогам аудита составлено немодифицированное аудиторское заключение от 10 мая 2022 года в отношении годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, членами совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

С уважением,

**Генеральный директор
ООО «Бизнес Решения-Аудит»**

Квалификационный аттестат аудитора
в области общего аудита № А 030903
Приказ Минфина № 46 от 20.01.2010 г.
ОРНЗ в реестре аудиторов № 21706037550



Трусов
Олег Владимирович

**Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение**

Квалификационный аттестат аудитора
в области общего аудита № К 028637
Приказ Минфина № 345 от 07.07.2008 г.
ОРНЗ в реестре аудиторов № 21006008537

A handwritten signature in blue ink, belonging to Olga Ivanovna Letunovskaya.

Летуновская
Ольга Ивановна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Решения-Аудит»,
ОГРН 1216200007044,

390000, город Рязань, ул. Радищева, д.42, оф. 307/1

Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство
«Аудиторская Ассоциация Содружество»,
ОРНЗ 12106143630

«28» апреля 2023 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация Акционерное общество "Отделстрой"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Работы столярные и плотничные

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

163000, Архангельская обл, Архангельск г, Карла Либкнехта ул, дом № 18, корпус 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

ООО "Бизнес Решения - Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

04665819

2901017194

43.32

12267

16

384

ИНН	6234196568
ОГРН/ОГРНИП	1216200007044

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 672	16 815	23 934
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 672	16 815	23 934
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	324	485	508
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 507	3 427	391
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13	11	45
	Прочие оборотные активы	1260	2	4	1
	Итого по разделу II	1200	1 846	3 927	945
	БАЛАНС	1600	13 518	20 742	24 879

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4	4	4
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 993	17 079	24 252
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 996)	(1 851)	(5 905)
	Итого по разделу III	1300	8 001	15 232	18 351
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 644	3 644	3 600
	Кредиторская задолженность	1520	1 682	1 683	2 534
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	191	183	394
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 517	5 510	6 528
	БАЛАНС	1700	13 518	20 742	24 879

Руководитель

(подпись)

Капарейко Ксения Игоревна

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Отделстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Работы столярные и плотничные
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / 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		
0710002		
31	12	2022
04665819		
2901017194		
43.32		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 601	4 079
	Себестоимость продаж	2120	(1 499)	(2 751)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	102	1 328
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 897)	(1 750)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 795)	(422)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	164	4 861
	Прочие расходы	2350	(405)	(3 314)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 036)	1 125
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(109)	(117)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 145)	1 008

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	(5 086)	(4 127)
	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	(7 231)	(3 119)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Капарейко Ксения
Игоревна

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
04665819		
2901077194		
43.32		
12267	16	
384		

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

Организация Акционерное общество "Отделстрой"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Работы столярные и плотничные

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное

общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	4	-	24 252	-	(5 005)	18 351
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 054	4 054
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	1 008	1 008
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	3 046	3 046
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(7 173)	-	-	(7 173)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(7 173)	X	-	(7 173)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	4	-	17 079	-	(1 861)	15 232
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(5 086)	-	(2 145)	(7 231)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	X	X	(2 145)	(2 145)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(5 086)	X	-	(5 086)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

Додаточна капитал на 31 декември 2022 г.	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
	3300	4	-	-	-	11 993	-	(3 000)	8 001

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 прочих факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	18 351	1 008	(4 127)	15 232
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	18 351	1 008	(4 127)	15 232
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(5 905)	1 008	3 046	(1 851)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(5 905)	1 008	3 046	(1 851)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	8 001	15 232	18 351



Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Организация Акционерное общество "Отделстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Работы столярные и плотничные
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
04665819		
2901017194		
43.32		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 532	5 988
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 995	5 778
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 488	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	49	210
Платежи - всего	4120	(3 530)	(6 066)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(887)	(2 204)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 672)	(2 644)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(971)	(1 218)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2	(78)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(456)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(456)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	44
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2	(34)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11	45
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13	11
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Капарейко Ксения Игоревна

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Отделстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Работы столярные и плотничные
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2022	12	31
04665819		
2901017194		
43.32		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель



(подпись)

Капарейко Ксения Игоревна

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Отделстрой"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 672	16 815	23 934
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	324	485	508
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 507	3 427	391
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13	11	45
Прочие оборотные активы	1260	2	4	1
ИТОГО активы	-	13 518	20 742	24 879
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 644	3 644	3 600
Кредиторская задолженность	1520	1 682	1 683	2 534
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	191	183	394
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 517	5 510	6 528
Стоимость чистых активов	-	8 001	15 232	18 351

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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				Пересчета		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересчета	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению материальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-



Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято в учету в качестве основных средств или увеличение стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 243	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 Капарейко Ксения
 Игоревна
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущий рыночный стоимости (убыток от обесценения)	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в числе:										
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.



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

03.1. Таблица 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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	3 427	-	1 737	-	(3 617)	(40)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2021 г.	391	-	9 187	-	(5 931)	(220)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	3 373	-	1 646	-	(3 507)	(19)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	243	-	9 032	-	(5 772)	(130)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	35	-	43	-	(46)	(19)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021 г.	124	-	76	-	(76)	(90)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022 г.	10	-	48	-	(65)	(27)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	24	-	79	-	(84)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	3 427	-	1 737	-	(3 617)	(40)	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2021 г.	391	-	9 187	-	(5 931)	(220)	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	40	-	220	92
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	19	-	130	60
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	19	-	90	-
прочая	5543	2	-	-	32
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод на дебиторский счет в предыдущий период	перевод на кредитный счет в предыдущий период	Остаток на конец периода
				поступления	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашения	описание на финансовый результат	перевод на долг в кредитную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	5 327	4 847	-	(4 608)	(160)	-	X	X	5 326
в том числе:	5580	за 2021 г.	6 134	6 828	-	(7 555)	(80)	-	X	X	5 327
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	952	1 013	-	(913)	(160)	-	-	-	892
	5581	за 2021 г.	1 639	1 303	-	(2 039)	(41)	-	-	-	952
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	800	-	(800)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	30	943	-	(934)	(39)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	377	898	-	(740)	-	-	-	-	535
	5583	за 2021 г.	345	1 116	-	(1 084)	-	-	-	-	377
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и	5565	за 2022 г.	3 844	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	3 600	500	-	(456)	-	-	-	-	3 644
прочая	5566	за 2022 г.	354	2 138	-	(2 235)	-	-	-	-	3 644
	5586	за 2021 г.	520	2 876	-	(3 042)	-	-	-	-	255
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	354
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	5 327	4 847	-	(4 608)	(160)	X	X	X	5 326
	5570	за 2021 г.	6 134	6 828	-	(7 555)	(80)	X	X	X	5 327

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	160	80	206
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	160	41	131
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	39	23
Прочие	5593	-	-	52

(в т.ч.
рас

Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	73	92
Расходы на оплату труда	5620	1 855	2 082
Отчисления на социальные нужды	5630	570	622
Амортизация	5640	57	68
Прочие затраты	5650	841	1 047
Итого по элементам	5660	3 396	4 501
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 396	4 501



Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как забытая сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	183	280	(272)	-	191
в том числе:						
Резерв на отпуски будущего периода	5701	183	280	(272)	-	191



Руководитель Капарейко Ксения Игоревна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Капарейко Ксения
Игоревна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код		за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900					
в том числе:							
на текущие расходы		5901					
на вложения во внеоборотные активы		5905					
				На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2022 г.		5910	-	-	-
в том числе:		за 2021 г.		5920	-	-	-
		за 2022 г.		5911	-	-	-
		за 2021 г.		5921	-	-	-



Капарейко Ксения
Игоревна

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

АО «Отделстрой»

1. Основные сведения об организации

Место нахождения Общества: 163000, Россия, Архангельская область, г. Архангельск, ул. К. Либкнехта, д. 18, корп. 2

ИНН: 2901017194

КПП: 290101001

ОГРН 1022900517584

1.1. Зарегистрировано: Свидетельство МНС РФ серии 29 № 000620912 от 02.07.2002 подтверждает постановку на учёт в налоговом органе с 15 декабря 1992 года.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ от 06 декабря 2011 г «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998 г.(с учетом Информации Минфина России №ПЗ-10/2012), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Численность работающих на 31.12.2022г. составила 8 человек.

Основной вид деятельности Общества за 2022 год:

Предоставление в аренду помещений, строительных лесов инвентарных.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет **4480 рублей**.

Общество учреждено как акционерное общество. По состоянию 31 декабря 2022 г. владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество обыкновенных (голосующих) акций, шт/%	Количество привилегированных акций, шт
1	Физические лица-369 чел.	6720 (100%)	2240

Ведение реестра акционеров осуществляет акционерное общество «Регистраторское общество «Статус». Местонахождение: 109052, Россия, г. Москва, ул. Новохоловская, дом 23, стр. 1. Архангельский филиал: 163000, г. Архангельск, ул. Розы Люксембург, дом 5, пом. 12. Эмиссия ценных бумаг не проводилась. Количество акций в течение 2022г и 2021г не менялось. Бенефициаром является Черненко Олег Витальевич, владеющий 2224шт обыкновенных акций и 406 шт. привилегированных акций, общая доля которых в уставном капитале составляет 29,352679%.

Базовая прибыль(-убыток) на акцию на акцию в 2022г составила убыток (-319) руб./акцию (-2145) тыс. руб.: $6720 \cdot 1000 = (-319)$ руб./акцию

Базовая прибыль на акцию на акцию в 2021г составила прибыль 150 руб./акцию 1008 тыс. руб.: $6720 \cdot 1000 = 150$ руб./акцию

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Общества. По состоянию на 31 декабря 2022 года Генеральным директором Общества является Капарейко Ксения Игоревна.

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

2. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах:

К связанным сторонам относятся: члены Совета директоров, генеральный директор, ООО «Желдорсервис», ООО «Отделстрой Сервис», ООО «Гидросервис».

В Совет директоров входят следующие лица:

Андреева Мария Николаевна – 0% УК

Архипова Ольга Сергеевна – 0% УК

Рудная Татьяна Алексеевна – 0% УК – директор ООО «Желдорсервис»

Черненко Денис Витальевич – 0% УК

Черненко Олег Витальевич – 29,35% УК – директор ООО «Гидросервис»-председатель Совета директоров.

Выплаты членам Совета директоров в 2022г не производилась.

Акишев Дмитрий Анатольевич- генеральный директор до 01.04.2022 года, с 01 апреля 2022 года по 26 августа 2022 года- Викторова Кристина Александровна, с 09.09.2022 -Капарейко Ксения Игоревна.

Операции со связанными сторонами - длящаяся задолженность по договору займа с юридическими лицами, предоставившие займы в 2020 году. Общая сумма задолженности по займам по состоянию на 31.12.2022 составляет 3 644 тыс. руб.

С физическими лицами, которые имеют право распоряжаться более 20% уставного капитала (Черненко О.В. -29,35%, Алефиренко С.В.- 22,31%) операции не осуществлялись.

Дивиденды за 2021 год в 2022году не выплачивались.

Бенефициаром Общества является Черненко Олег Витальевич.

Вознаграждения управленческого персонала

Основному управленческому персоналу выплачено краткосрочные вознаграждения:

за 2022 год в сумме –149,6 тыс. руб.

за 2021 год в сумме –140,2 тыс. руб.

3. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2021 году составили 1601тыс.руб.

Доходы за 2020 год составили 4079 тыс.руб.

4.Расходы

За 2022 год по основному виду деятельности составили 3396 тыс. руб.

За 2021 год- 4501 тыс. руб.

5.Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности (прибыль (убыток) от продаж) в 2022 году составил убыток-(1795) тыс. руб., за 2021 год- убыток (422)тыс. руб.

6.Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 164 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 4861 тыс. руб.

7.Прочие расходы

Сумма прочих расходов, кроме процентов к уплате, в 2022 году составила 405 тыс.руб., в том числе:

- расходы на услуги банков 28 тыс. руб.

- прочие внереализационные расходы 377 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2021 году без учета процентов к уплате составила 3314 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков 57 тыс. руб.

- прочие внереализационные расходы 3257 тыс. руб.

8.Расчеты по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Сумма полученных доходов (налоговая база для исчисления налога) за 2022 год по декларации - 3643 тыс.руб.

Налоговая ставка на 2022 год- 6%.

Сумма исчисленного налога – по стр. 133 декларации -218,6 тыс. руб.

Сумма страховых взносов, выплаченных работникам пособий по временной нетрудоспособности, предусмотренных пунктом 3.1 статьи 346.21 НК РФ, уменьшающая сумму исчисленного за налоговый период налога по стр.143 декларации – 109,3 тыс. руб.

9.Сведения об учетной политике организации

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

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом №25/5 от 29.12.2017 г. (приложение № 1);дополнение приказ № 2/1 от 30.04.2021 г. (приложение № 2), дополнение приказ № 3 от 31.12.2021 г. (приложение № 3).

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме автоматизировано, с применением специализированной программы «1С-Бухгалтерия» (УСН).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию и прекращается с первого числа месяца

С 01.01.2022 Общество перешло на учет основных средств в соответствии с ФСБУ 06/2020 «Основные средства». Имущество, стоимость которого не превышает 100 тыс.руб. учитывается в составе расходов текущего периода.

Учет затрат на производство, выполнение работ и оказание услуг осуществляется на счете 20 «Основное производство».

В конце отчетного периода общехозяйственные расходы списываются в дебет субсчета 90 полностью. На счете 97 «Расходы будущих периодов» отражаются лицензии по всем видам деятельности, программное обеспечение сроком использования 3 года, обновление программ-1 год.

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 26/2020 «Капитальные вложения».

Переход на новые ФСБУ произведен в межотчетный период 01.01.2022 альтернативным методом. Объектов капитальных вложений на 31.12.2021г не было.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией с учетом существенности информации о таких активах. Лимит стоимости основных средств установлен учетной политикой в размере 100 тыс. руб.

Данные по движению основных средств приведены в табл. 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по переоцененной стоимости. В 2022 году силами независимого оценщика была проведена уценка объекта недвижимости в целях доведения его до справедливой стоимости, в результате которой добавочный капитал и чистые активы уменьшились на 5 086 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату составляет 8 243 тыс. руб.

Элементы амортизации основных средств в 2022 году не изменялись.

Капитальные вложения на балансе Общества отсутствуют.

Общество сдает в операционную аренду помещения в здании, принадлежащем на праве собственности.

Предмет аренды продолжает учитываться на балансе арендодателя в прежнем порядке, а доход по арендным платежам признается в прибылях равномерно.

Общество учитывает себестоимость приобретенных запасов по сумме, уплаченной поставщику (с учетом п. 12 и 13 ФСБУ 5/2019), а также затратам на заготовку, доставку, доведение до состояния, пригодного к использованию, и иным затратам, связанным с приобретением запасов.

Резерв под обесценение запасов не создавался, признаков обесценения не выявлено.

10. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

11. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

12. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.

По состоянию на 31.12.2022г. и на 31.12.2021г. чистые активы составляют 8 001 тыс. руб. и 15 232 тыс. руб. То есть они соответственно выше уставного капитала Общества. Уменьшение чистых активов связано с уменьшением добавочного капитала и получением убытка.

В последующих периодах Общество не планирует сокращение деятельности и уменьшения объемов оказываемых услуг ни по одному из направлений.

Общество не имеет признаков, свидетельствующих о его несостоятельности и способно продолжать деятельность в последующие периоды.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности общество исходило из принципа, что оно не собирается прекращать деятельность в ближайшем будущем.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 году прекращаемой деятельности у Общества не было.

14. Информация по рискам

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и изменения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

15. Корректировка бухгалтерской отчетности за 2021 год.

В отчет о финансовых результатах были внесены изменения, связанные с допущенной ошибкой. Показатель строки 2510 был ошибочно занижен на сумму нераспределенной прибыли, сформировавшейся при реализации основного средства, которое ранее было переоценено.

Управленческие расходы и последующие строки, связанные с прибылью, изменены в связи с обнаружением ошибки в управленческих расходах.

Наименование строки ОФР	Код строки	Значение строки в ОФР за 2021 год	Значение строки в ОФР за 2022 год	корректировка
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-7 173	-3 965	-3 208
Совокупный финансовый результат периода	2500	-6 327	-3 119	-3 208
Управленческие расходы	2220	-1912	-1750	-162
Прибыль(убыток) от продаж	2200	-584	-422	162
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	963	1125	162
Чистая прибыль	2400	846	1008	162

Генеральный директор  Капарейко К.И.

«27» марта 2023 года

