

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация **ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ "АРЬЕВСКИЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **производство изделий из бетона для использования в строительстве**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытые акционерные общества** /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) **606819, Нижегородская обл, Уренский р-н, Арья рп, Строителей ул, дом № 10**

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710001		
31	12	2022	
01534086			
5235000047			
23.61			
12267		16	
384			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

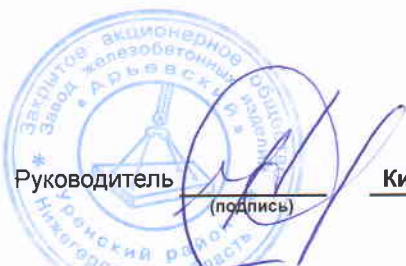
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/ОГРНИП

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	49 469	59 015	54 402
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	13 593	13 919	13 997
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	63 062	72 934	68 399
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	85 392	97 971	80 437
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	739	1 636	1 300
	Дебиторская задолженность	1230	23 092	46 300	19 164
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	750	50	50
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	570	2 171	2 001
	Прочие оборотные активы	1260	102	-	-
	Итого по разделу II	1200	110 645	148 128	102 952
	БАЛАНС	1600	173 707	221 062	171 351

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	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	18 296	18 296	18 296
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	49	49	49
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	65 512	64 417	62 105
	Итого по разделу III	1300	83 869	82 774	80 462
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	15 750	30 340	24 400
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	15 750	30 340	24 400
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	31 594	49 114	25 414
	Кредиторская задолженность	1520	42 089	58 246	40 351
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	405	588	724
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	74 088	107 948	66 489
	БАЛАНС	1700	173 707	221 062	171 351



Руководитель

(подпись)

Киселев Вадим Николаевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ "АРЬЕВСКИЙ"	по ОКПО	01534086		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5235000047		
Вид экономической деятельности	производство изделий из бетона для использования в строительстве	по ОКВЭД 2	23.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Закрытые акционерные общества		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	215 267	247 266
	Себестоимость продаж	2120	(185 712)	(209 971)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 555	37 295
	Коммерческие расходы	2210	(10 799)	(14 073)
	Управленческие расходы	2220	(9 190)	(13 640)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 566	9 582
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(3 711)	(3 001)
	Прочие доходы	2340	1 992	3 945
	Прочие расходы	2350	(6 136)	(8 031)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 711	2 495
	Налог на прибыль	2410	(616)	(183)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(289)	(105)
	отложенный налог на прибыль	2412	(327)	(78)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 095	2 312

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	1 095	2 312
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Киселев Вадим
Николаевич**

(расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
01534086		
5235000047		
23.61		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ "АРЬЕВСКИЙ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности производство изделий из бетона для использования в строительстве

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Закртыые акционерные общества

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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	12	-	18 296	49	62 105	80 462
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 312	2 312
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 312	2 312
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	12	-	18 296	49	64 417	82 774
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 095	1 095
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 095	1 095
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	12	-	18 296	49	65 512	83 869

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	83 869	82 774	80 462



Руководитель
Киселев Вадим Николаевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 февраля 2023 г.

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

Организация **ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ "АРЬЕВСКИЙ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **производство изделий из бетона для использования в строительстве**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Закрытые акционерные общества /
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
01534086		
5235000047		
23.61		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	273 962	262 098
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	273 772	261 726
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	190	372
Платежи - всего	4120	(236 216)	(283 658)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(182 812)	(227 617)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 637)	(28 839)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 711)	(3 002)
налога на прибыль организаций	4124	(563)	(751)
прочие платежи	4129	(24 493)	(23 449)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 746	(21 560)
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 526)	(7 910)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 526)	(7 910)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 526)	(7 910)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	32 175	64 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	32 175	64 600
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	(67 996)	(34 960)
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	(67 996)	(34 960)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(35 821)	29 640
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 601)	170
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 171	2 001
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	570	2 171
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Киселев Вадим Николаевич
(расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ЗАВОД ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ "АРЬЕВСКИЙ"
ЗА 2022 ГОД (в тыс. руб.)**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «ЗЖБИ «Арьевский» (далее - Общество или ЗАО «ЗЖБИ «Арьевский») за 2022 год. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

1.1. Общество и его деятельность

Основными направлениями деятельности ЗАО «ЗЖБИ «Арьевский» являются производство железобетонных изделий, конструкций, товарного бетона, оказание транспортных услуг по доставке готовой продукции.

Общество создано путем регистрации на основании распоряжения администрации Уренского района № 252 от 21.05.2002, свидетельство о государственной регистрации № 302.

Общество зарегистрировано 04.06.2003 МРИ ФНС России №13 по Нижегородской области. Основной регистрационный номер - №1077746153210

- Организационно-правовая форма: Закрытое Акционерное Общество
- Наименование юридического лица полное: «Закрытое Акционерное Общество «Завод железобетонных изделий «АРЬЕВСКИЙ»
- Наименование юридического лица сокращенное: «ЗАО ЗЖБИ «АРЬЕВСКИЙ»
- Юридический адрес: 606819, Нижегородская область, Уренский р-н, р.п.Арья, ул.Строителей, д.10
- Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 109 человек
- Сведения об учредителях: акции принадлежат юридическим и физическим лицам, согласно реестра акционеров. Общее число акций общества - 11 932.
- Размер уставного капитала: - 11932 рубля, в т.ч. 11932 обыкновенных именных акций.
- Состав членов исполнительных и контрольных органов, (наблюдательного совета):

Киселев Вадим Николаевич (директор)

Евтушенко Олег Сергеевич

Скакун Максим Сергеевич

Скакун Сергей Витальевич

Евтушенко Татьяна Анатольевна

Скакун Татьяна Викторовна

Скакун Мария Сергеевна.

1.2. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

- структура управления организацией:
руководство предприятия осуществляет директор Киселев Вадим Николаевич, бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером, организацию и контроль производственного процесса осуществляет главный инженер, делегирование полномочий руководителя распространяется на заместителей директора.
- наличие лицензий, сроки их выдачи:
 - Лицензия на осуществление медицинской деятельности ЛО-52-01-005823 от 28.07.2017
 - Лицензия на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами № АК-52-001184 от 06 августа 2019г
 - Лицензия на право пользования недрами НЖМ 00682 ВЭ от 19.02.2021г

1.3. Отношения с государством

По состоянию на 31.12.2022г все акции принадлежат физическим и юридическим лицам, в которых нет доли государственного участия. Таким образом, государство не оказывает влияния на деятельность общества.

2. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и Положения об Учетной политике.

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется в валюте Российской Федерации - рублях.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год подготовлена на основании данных единой автоматизированной системы бухгалтерского и налогового учета на базе программы «1С: Предприятие 8.3».

3. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденному приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 6/2020 «Основные средства» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В составе основных средств отражены здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не менее 100 000 рублей за единицу в бухгалтерском учете и не менее 100 000 рублей в налоговом учете.

Основные средства по стоимости ниже установленного лимита не списаны на нераспределенную прибыль, так как являются существенными активами. Наличие их в финансовой отчетности не способна повлиять на экономические решения пользователей.

Переоценка основных средств в Обществе не производилась.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из сроков полезного использования. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

3.1. Собственные основные средства

Собственные основные средства Общества представлены следующими группами:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без	за 2022г.	162141	(103126)	1067	(6357)	3508	(10223)	156851	(109841)

учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021г.	142980	(94178)	19623	(461)	438	(9386)	162141	(103126)
в том числе:	за 2022г.	90706	(55859)	342			(7499)	91048	(63358)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2021г.	78489	(48535)	12217	-	-	(7324)	90706	(55859)
Транспортные средства	за 2022г.	35607	(23976)	625	(6357)	3508	(2198)	29875	(22667)
	за 2021г.	28663	(22840)	7406	(461)	438	(1574)	35607	(23976)
Сооружения	за 2022г.	11408	(9482)				(118)	11408	(9600)
	за 2021г.	11 408	(9319)	-	-	-	(162)	11 408	(9482)
Офисное оборудование	за 2022г.	355	(355)					355	(355)
	за 2021г.	355	(350)	-	-	-	(6)	355	(355)
Здания	за 2022г.	22712	(13240)				(407)	22712	(13647)
	за 2021г.	22712	(12921)	-	-	-	(319)	22712	(13240)
Земельные участки	за 2022г.	1139						1139	-
	за 2021г.	1139	-	-	-	-	-	1 139	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022г.	213	(213)	100			(1)	313	(214)
	за 2021г.	213	(213)	-	-	-	-	213	(213)

Износ основных средств, принадлежащих Обществу на праве собственности, по состоянию на 31.12.2022г составляет 64 %, по состоянию на 31.12.2021г – также 64 %.

В 2022г проданы следующие объекты основных средств: автомобиль VOLVO, п/прицеп МАЗ, п/прицеп СЗАП, автомобиль LAND ROVER. Убытки от реализации основных средств составили 2 683 т.р.

Существенных затрат на капитальный ремонт основных средств не производилось.

4. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфином РФ от 27.12.2007 № 153н. Объекты нематериальных активов приняты к учету по фактической стоимости, включая затраты на приобретение и приведение в состояние, пригодное для использования. Нематериальные активы на 31.12.2021г. отсутствуют.

5. Незавершенное строительство

Незавершенные капитальные вложения отражаются в отчетности по фактическим затратам.

В течение года введено в эксплуатацию основных средств и оборудования на сумму 1067 тыс. руб., в 2021г было введено 19623 тыс.руб., незавершенные капитальные вложения в текущем году (модернизация галереи подачи заполнения ПГС) составили 2459 тыс.руб.

6. Запасы

(строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Учет запасов в Обществе ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Согласно учетной политики Общества запасы оцениваются по фактической себестоимости, что по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 85392 тыс.руб. (по состоянию на 31.12.2021г.- 97971 тыс.руб.). Стоимость запасов, которые компания получает путем оплаты неденежными средствами или

В текущем году запасы в залог не передавались. Произошло снижение запасов на 12,9%.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	за 2022 г.	97971		497228	(509806)			85392	-
	за 2021 г.	80437	-	582700	(565167)	-	X	97971	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	86123		122607	(131925)		262	76805	-
	за 2021 г.	57826	-	175589	(147293)	-	432	86123	-
Готовая продукция	за 2022 г.	11697		181477	(184740)			8434	-
	за 2021 г.	22500	-	196877	(207681)	-	627	11697	-
Товары для перепродажи	за 2022 г.	151		1257	(1255)		1	153	
	за 2021 г.	111	-	1324	(1283)	-	4	151	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	-	-	181088	(181088)	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	194837	(194837)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2022 г.	-	-	10799	(10799)	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	14073	(14073)	-	-	-	-

[illegible]

Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	42144	(794)	12426	(38385)	(121)			16444	(932)
	за 2021г.	16127	(1897)	55259	(11025)	(1103)	18218	1	42144	(794)
Авансы выданные	за 2022г.	2914		5389	(2109)				61941917	
	за 2021г.	2786	-	1659	(1531)	-	-	-	2914	
Прочая	за 2022г.	2036		107	(700)		159	102	1386	
	за 2021г.	2148	-	1	(113)	-	-	-	2036	
Итого	за 2022г.	47094	(794)	17922	(41194)	(121)	159	102	24024	(932)
	за 2021г.	21061	(1897)	56919	(12669)	(1103)	18218	1	47094	(794)

Резерв по сомнительным долгам

Организация в бухгалтерском учете создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сумма резерва по сомнительной задолженности, установленного учетной политикой Общества, составляет на 31.12.2022г – 931,6 тыс. руб., (на 31.12.2021г – 793,8 тыс. руб.)

8. Финансовые вложения

(строка 1240 Бухгалтерского баланса)

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н.

Величина финансовых вложений на 31.12.2022г составляет 750 тыс.руб. (акции ОАО Центрсельстрой-50 тыс.руб., выдача займа – 700 тыс.руб.). Увеличения финансовых вложений в течении 2022г произошло на 700 тыс.руб.(выдача займа)

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам (строка 1520 Бухгалтерского баланса) учитывается в сумме начисленных обязательств согласно расчетным документам.

На 31.12.2022г. задолженность перед кредиторами составила 42089 тыс. руб. (на 31.12.2021 г. – 58246 тыс. руб.)

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		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	за 2022г.	30340			(14590)				15750
	за 2021г.	24400	20500	-	(14560)	-	-	-	30340
в том числе: кредиты	За 2022г.	30340			(14590)				15750
	за 2021г.	24400	20500	-	(14560)	-	-	-	30340
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	106574	46506	2983	(82706)	(40)	159	102	73374
	за 2021г.	65763	112739	3138	(93156)	(127)	18218	1	106574

в том числе:									
расчеты с поставщиками	за 2022г.	37166	(131)		(27558)	(2)			9475
и подрядчиками	за 2021г.	28029	21230	-	(30290)	(20)	18218	1	37166
авансы полученные	за 2022г.	9852	9430		(863)	(37)			18353
	за 2021г.	3957	9486	-	(3499)	(92)	-	-	9852
расчеты по налогам и взносам	за 2022г.	8301	3704	267	(12)		151		12411
	за 2021г.	6489	2685	136	(1009)	-	-	-	8301
кредиты	за 2022г.	9500	29620	2715	(32335)				9500
	за 2021г.	-	44022	3002	(37524)	-	-	-	9500
займы	за 2022г.	39614	3669		(21189)				22094
	за 2021г.	25414	34600	-	(20400)	-	-	-	39614
прочая	за 2022г.	2141	243	1	(749)	(1)	8	102	1541
	за 2021г.	1874	716	-	(434)	(15)	-	-	2141
Итого	за 2022г.	136914	46506	2983	(97296)	(40)	159	102	89124
	за 2021г.	90163	133239	3138	(107716)	(127)	18218	1	136914

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2022г составляют 15750 тыс.руб., на 31.12.2021г – 30340 тыс.руб. За 2022г произошло уменьшение на 14590 тыс.руб. Уплачено за год кредитов – 14590 тыс.руб., процентов по долгосрочным кредитам – 1917 тыс.руб.

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2022г составляют 31594 тыс.руб., на 31.12.2021г – 49114 тыс.руб. За 2022г произошло уменьшение на 17520 тыс.руб. получено краткосрочных займов на сумму 33289 тыс.руб. Уплачено за год кредитов и займов – 53524 тыс.руб., процентов по краткосрочным кредитам и займам – 1794 тыс.руб.

10. Капитал и резервы

10.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует указанной в уставе Общества.

По состоянию на 31.12.2022г. уставный капитал Общества полностью оплачен. Размер уставного капитала - 11 932 рубля, из них 11932 обыкновенных именных акций.

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежат корректировке. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с чем показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

Регистратором (держателем) реестра акционеров Общества является ЗАО «Партнер», ИНН 3528013130, КПП 352801001

Дивиденды по акциям в течении отчетного периода не начислялись и не выплачивались.

10.2 Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5% от чистой прибыли Общества до достижения резервным фондом установленного размера. Резервный фонд формируется в бухгалтерском учете на основании решения, принятого собранием акционеров.

По состоянию на 31.12.2022г. резервный фонд сформирован полностью в размере 49 тыс. руб.

10.3 Нераспределенная прибыль (статья 1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2022г. нераспределённая прибыль Общества составила 65512 тыс. руб. На 01.01.2021г. в бухгалтерском балансе Общества числилась нераспределённая прибыль в сумме 64417 тыс. руб.

Изменение в составе нераспределенной прибыли обусловлено получением Обществом в отчетном году чистой прибыли в сумме 1095 тыс. руб.

11. Признание доходов и расходов

11.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается Обществом для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции, оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. В Отчете о финансовых результатах выручка отражена без учета налога на добавленную стоимость. За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 13% и составила 215267 тыс. руб.

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности за отчетный год составили в части себестоимости продаж – 185712 тыс. руб., в части коммерческих расходов - 10799 тыс. руб., управленческие расходы – 9190 тыс.руб. Всего 205701 тыс.руб.

Расшифровка затрат на производство:

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	131062	135642
Расходы на оплату труда	27411	32196
Отчисления на социальные нужды	7262	8627
Амортизация	10223	9386
Прочие затраты	25119	41070
Итого по элементам	201077	226921
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	4624	10763
Итого расходы по обычным видам деятельности	205701	237684

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022 год.

Поскольку общество намерено продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, принцип непрерывности деятельности соблюдается.

11.2 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

Доходы прочие сч 91.1

Возмещение от ФСС	98,4
Доходы от списания кредиторской задолженности	39,6
Доходы по инвентаризации	445,1
Доходы от продажи материалов	353,3
Доходы от реализации основных средств	266,7
Восстановление резерва по отпускам	183,5
Восстановление резерва сомнительных долгов	120,9
Прибыль прошлых лет	476,4
Прочие доходы	8,1
ИТОГО	1992

Фактическая сумма прочих доходов отражается в строке 2340 Отчета о финансовых результатах

Расходы прочие сч.91.2

Благотворительность	106,6
Выплата подарков	275,9
Государственная пошлина	34,6
Расходы по списанию дебиторской задолженности	678,7
Расходы, связанные с реализацией основных средств	2849,5
Себестоимость проданных материалов	405,3
Санкции за нарушение условий договоров	264,0
Проценты к уплате	3711,0
Выявленный брак	556,9
Убытки прошлых лет	26,5
Резерв сомнительных долгов	258,7
Ритуальные услуги	8,2
Услуги банка	125,5
Штрафы, пени	495,8
Прочие расходы	49,8
ИТОГО	9847

Фактическая сумма прочих расходов отражается в строке 2330 Отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате» – 3711 тыс.руб., а также в строке 2350 Отчета «Прочие расходы» - 6136 тыс. руб.

12. Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.04.2015 № 57н, в бухгалтерском учете Общества формируется информация о расчетах по налогу на прибыль, а также определяется взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в порядке, установленном нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету и налоговой базы по налогу на прибыль, исчисленной в порядке, установленном Налоговым Кодексом РФ.

Сумма прибыли в 2022 году по данным бухгалтерского учета составила 1711 тыс. руб., в 2021 году - 2495 тыс. руб. По данным налогового учета в 2022 году получена прибыль в размере 2893 тыс. руб. В отчетном периоде начислен налог на прибыль в размере 289 тыс.руб. Отложенный налог на прибыль составил 327 тыс.руб.

13. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н, в бухгалтерской отчетности раскрывается информация о характере отношений и операциях, осуществленных в отчетном периоде со связанными сторонами.

С учетом требований ПБУ 11/2008 связанными сторонами по отношению к Обществу являются:

- основной управленческий персонал организации (директор, его заместители, главный бухгалтер);
- юридические и физические лица, являющиеся аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Аффилированными лицами общества, являются члены наблюдательного совета:

Киселев Вадим Николаевич

Евтушенко Олег Сергеевич

Скакун Максим Сергеевич

Скакун Сергей Витальевич

Евтушенко Татьяна Анатольевна

Скакун Татьяна Викторовна

Скакун Мария Сергеевна

А так же юридическое лицо:

ООО «ЭнергоСтройИнжиниринг»

В течении 2022г заключены Договоры денежного займа между ЗАО ЗЖБИ «Арьевский» и Евтушено О.С. на 1950,7тыс.руб. Погашено в течении года 42 т.р.

В течении 2022г получено займов от ООО «ЭнергоСтройИнжиниринг» на сумму 1600 тыс.руб., возвращено займов на сумму 6028,6 тыс.руб.

Сумма вознаграждения директору Общества и основному управленческому персоналу определяется трудовым договором и положением об оплате труда и премировании работников.

Выплаты основному управленческому персоналу в течении отчетного периода составили 1292 тыс. руб., (за предыдущей период 1621 тыс. руб.). Страховые взносы с выплат управленческому персоналу за отчетный период составили 339 тыс.руб.(за предыдущий период 438 тыс. руб.)

14. Информация о бенефициарах.

Бенефициарами Общества являются Евтушенко Олег Сергеевич и Скакун Максим Сергеевич.

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н, в бухгалтерской отчетности раскрывается информация об оценочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2022г. Обществом сформировано оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников в размере 405 тыс.руб. (на 31.12.2021г. – 588 тыс.руб.) Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается согласно учетной политики.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что в отношении каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих отчетных периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения соблюдения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Общество является истцом и ответчиком в ряде прочих судебных процессов, возникающих в обычном ходе осуществления хозяйственной деятельности. В настоящее время исход этих процессов для Общества не может быть определен с достаточной уверенностью. Эти процессы, по мнению руководства Общества, не окажут существенного негативного влияния на результаты хозяйственной деятельности или финансовое состояние Общества.

16. Информация о событиях после отчетной даты.

Факторов хозяйственной деятельности, последствия которых могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и результат деятельности компании, не возникло.

17. Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство ЗАО ЗЖБИ «АРЬЕВСКИЙ» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

18. Информация по отчетным сегментам.

ЗАО ЗЖБИ «АРЬЕВСКИЙ» в своей деятельности сегментов не выделяет.

19. Информация о совместной деятельности.

ЗАО ЗЖБИ «АРЬЕВСКИЙ» не участвует в совместной деятельности.

20. Информация об условных обязательствах, условных активах.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2022г нет.

Директор



В.Н.Киселев

03 марта 2023г.