АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» (ОГРН № 1027739086880, г. Москва, ул.15-я Парковая, д. 3А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» 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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства 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.

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,

обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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, 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.

Т.А.Столярова
Генеральный директор ООО «АУДИТ-ПАРТНЕР»,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706006735)
[подпись]

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ПАРТНЕР»,
ОГРН 1137746925755,
115372, г, Москва, ул. Бирюлевская, д.49, корп.1, кв.149,
ОРНЗ 11306037407

«27» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **АО "СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ"**	по ОКПО	01402195		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7709120533		
Вид экономической деятельности **Строительство, аренда**	по ОКВЭД 2	43.99.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105203, Москва г, Парковая 15-я ул, д. № 3А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724893270
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1137746925755

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	124	135	146
	в том числе: Нематериальные активы в организации		124	135	146
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	70 885	63 068	50 234
	в том числе: Основные средства в организации	11501	66 782	63 068	50 234
	Права пользования активами	11502	4 103	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	9
	Отложенные налоговые активы	1180	11 295	10 543	10 189
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	82 304	73 746	60 578
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 979	190 043	12 533
	в том числе: Материалы	12101	4 165	9 749	12 451
	Товары	12102	814	-	-
	Готовая продукция	12103	-	180 279	-
	Основное производство	12104	-	15	81
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	1 084	128
	в том числе: НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	57

	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	4	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	3	1 080	71
	Дебиторская задолженность	1230	322 623	398 158	33 997
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 234	12 688	2 567
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	116 262	10 210	13 191
	Расчеты по налогам и сборам	12303	14 891	12 383	1 037
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 122	1 121	2 235
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	40	39	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	269	93	67
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	15 532	20 285	150
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	266	1 046	3 760
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	173 007	340 293	10 989
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	57 700	37 000	51 500
	в том числе: Депозитные счета	12401	57 700	37 000	51 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 296	42 957	58 469
	в том числе: Касса организации	12501	330	213	227
	Расчетные счета	12502	609	35 003	50 676
	Валютные счета	12503	7 357	7 742	7 565
	Прочие оборотные активы	1260	749	828	1 165
	в том числе: Денежные документы	12601	39	58	696
	Расходы будущих периодов	12602	710	770	468
	Итого по разделу II	1200	394 350	670 071	157 792
	БАЛАНС	1600	476 654	743 817	218 370

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	91	91	91
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	38 286	38 535
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	-	38 286	38 535
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	90	90	90
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	90	90	90
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	252 591	215 573	151 290
	Итого по разделу III	1300	252 772	254 040	190 006
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	13 881	11 637	1 839
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	4 174	-	-
	Итого по разделу IV	1400	18 055	11 637	1 839
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	205 827	478 139	26 524
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5 191	4 863	3 010
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	143 203	387 339	3 153
	Расчеты по налогам и сборам	15203	15 536	16 864	7 552
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 330	4 473	3 756
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 893	2 172	2 422
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	4	54
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	7 986	4 951	4 055
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	29 688	57 472	2 523
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	205 827	478 139	26 524
	БАЛАНС	1700	476 654	743 817	218 370

Руководитель _____ **Жадан Игорь Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **АО "СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ"**	по ОКПО	01402195		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7709120533		
Вид экономической деятельности **Строительство, аренда**	по ОКВЭД 2	43.99.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	576 997	477 886
	в том числе: Строительно-монтажные работы	21101	546 412	462 371
	Услуги по аренде ОС	21102	6 189	7 195
	Услуги общежитие	21103	5 693	5 281
	Реализация товаров	21104	18 658	3 039
	Услуги по резке металла	21105	45	-
	Себестоимость продаж	2120	(508 718)	(324 263)
	в том числе: Строительно-монтажные работы	21201	(484 014)	(313 390)
	Услуги по аренде ОС	21202	(3 621)	(2 544)
	Услуги общежитие	21203	(5 388)	(5 554)
	Реализация товаров	21204	(15 668)	(2 775)
	Услуги по резке металла	21205	(27)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	68 279	153 623
	Коммерческие расходы	2210	(175)	-
	Управленческие расходы	2220	(62 380)	(66 782)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 724	86 841
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 294	4 868
	в том числе: Проценты к получению	23201	7 294	4 868
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 129	6 533
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	10 942	3 000
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	609
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	497	1 450
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	250	5
	Курсовые разницы	23405	3 483	970
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23406	14	-
	Прочие внереализационные доходы	23407	943	499
	Прочие расходы	2350	(12 240)	(8 048)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(2 048)	(459)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(577)	7 (1 450)

	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(238)	(558)
	Расходы на услуги банков	23504	(466)	(826)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(516)	(782)
	Убытки прошлых лет	23506	-	(48)
	Курсовые разницы	23507	(3 896)	(927)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23508	(722)	(748)
	Прочие внереализационные расходы	23509	(1 901)	(1 428)
	Прочие косвенные расходы	23510	(1 876)	(822)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 907	90 194
	Налог на прибыль	2410	(3 890)	(18 387)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(2 556)	(8 941)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 334)	(9 446)
	Прочее	2460	(68)	(11)
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 949	71 796

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	38 286	249
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(14 217)	(7 762)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	37 018	64 283
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	8
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Жадан Игорь Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **АО "СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ"**	по ОКПО	01402195		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7709120533		
Вид экономической деятельности **Строительство, аренда**	по ОКВЭД 2	43.99.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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	91	-	38 535	90	151 290	190 006
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	73 310	73 310
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	71 796	71 796
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	249	249
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 265	1 265
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(249)	-	(9 027)	(9 276)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(249)	X	-	(249)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(2 747)	(2 747)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(6 280)	(6 280)

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	91	-	38 286	90	215 573	254 040
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	51 734	51 734
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12 950	12 950
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	38 286	38 286
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	498	498
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(38 286)	-	(14 716)	(53 002)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(38 286)	X	-	(38 286)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(3 626)	(3 626)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(10 831)	(10 831)
Корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ6/2020)	3328	-	-	-	-	(259)	(259)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	91	-	-	90	252 591	252 772

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	190 006	71 796	(7 762)	254 040
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(259)	-	(259)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	190 006	71 537	(7 762)	253 781
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	151 290	71 796	(7 513)	215 573
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(259)	-	(259)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	151 290	71 537	(7 513)	215 314
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	252 772	254 041	190 007

Руководитель _____ **Жадан Игорь Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **АО "СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ"**	по ОКПО	01402195		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7709120533		
Вид экономической деятельности **Строительство, аренда**	по ОКВЭД 2	43.99.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	364 320	577 955
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	344 287	554 540
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	11 367	12 512
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	8 666	10 903
Платежи - всего	4120	(364 306)	(590 567)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(130 899)	(313 571)
в связи с оплатой труда работников	4122	(202 264)	(220 379)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 036)	(20 321)
прочие платежи	4129	(26 107)	(36 296)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14	(12 612)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	19 308	671 507
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	11 195	2 905
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	6 819	663 889
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 294	4 713
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(45 380)	(665 781)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 395)	(16 481)
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	(28 985)	(649 300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(26 072)	5 726

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(9 895)	(8 668)
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	(4 534)	(4 492)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(5 361)	(4 176)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 895)	(8 668)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(35 953)	(15 554)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	42 957	58 469
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 296	42 957
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 292	42

Руководитель _____ **Жадан Игорь Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	308	(173)	-	-	-	(11)	-	-	-	308	(184)
	5110	за 2021г.	308	(161)	-	-	-	(11)	-	-	-	308	(173)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5111	за 2021г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2022г.	210	(125)	-	-	-	(11)	-	-	-	210	(136)
	5112	за 2021г.	210	(114)	-	-	-	(11)	-	-	-	210	(125)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2022г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
	5113	за 2021г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)

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	47	47	47
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	47	47	47

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 _____ Жадан Игорь Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	103 120	(35 597)	15 853	(4 477)	1 911	(9 927)	-	-	-	114 497	(43 612)
	5210	за 2021г.	83 800	(39 770)	25 981	(6 151)	5 693	(6 484)	-	-	-	103 630	(40 562)
в том числе: Здания	5201	за 2022г.	25 833	(11 462)	7 942	(1 866)	757	(267)	-	-	-	31 908	(10 973)
	5211	за 2021г.	26 019	(11 058)	-	(59)	19	(203)	-	-	-	25 960	(11 243)
Земельные участки	5202	за 2022г.	5 783	-	-	(322)	-	(456)	-	-	-	5 462	(456)
	5212	за 2021г.	1 225	-	-	-	-	-	-	-	-	1 225	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	18 650	(9 767)	5 042	(284)	282	(3 787)	-	-	-	23 408	(13 272)
	5213	за 2021г.	16 434	(12 268)	7 549	(1 059)	1 059	(2 008)	-	-	-	22 925	(13 218)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	4 472	(1 274)	151	(1 713)	628	(415)	-	-	-	2 909	(1 061)
	5214	за 2021г.	2 242	(1 295)	2 681	-	-	(600)	-	-	-	4 923	(1 895)
Сооружения	5205	за 2022г.	6 710	(5 683)	-	-	-	(168)	-	-	-	6 710	(5 851)
	5215	за 2021г.	7 109	(6 693)	-	(400)	400	(11)	-	-	-	6 710	(6 304)
Транспортные средства	5206	за 2022г.	41 674	(7 411)	2 719	(292)	245	(4 833)	-	-	-	44 100	(11 999)
	5216	за 2021г.	30 770	(8 455)	15 538	(4 634)	4 215	(3 627)	-	-	-	41 674	(7 867)
Офисное оборудование	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	-	-	214	-	-	(36)	-	-	-	214	(36)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	15 853	-	(15 853)	-
	5250	за 2021г.	6 205	19 777	-	(25 981)	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	8 836	-
в том числе: Машина термической резки MORAY 2000*6000	5261	894	-
Производственный корпус моб. ресурсы, г.Чебаркуль	5262	4 703	-
Цех ШВП	5263	3 238	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	12 684	18 286	18 286
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	46 749	90 266	126 772
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	903	2 939	3 815
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Жадан Игорь Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-
в том числе: вклады в уставный капитал других организаций	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	37 000	-	1 468 820	1 448 120	-	-	-	57 700	-
	5315	за 2021г.	51 500	-	649 300	(663 800)	-	-	-	37 000	-
в том числе: депозиты	5306	за 2022г.	37 000	-	1 468 820	1 448 120	-	5 099	-	57 700	-
	5316	за 2021г.	51 500	-	649 300	663 800	-	3 158	-	37 000	-
займы	5307	за 2022г.	-	-	500	500	-	29	-	-	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	37 000	-	1 468 820	1 448 120	-	-	-	57 700	-
	5310	за 2021г.	51 509	-	649 300	(663 809)	-	-	-	37 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Жадан Игорь Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	190 043	-	190 043	403 179	(588 244)	-	-	X	4 979	-	4 979
	5420	за 2021г.	12 533	-	12 533	872 667	(695 156)	-	-	X	190 043	-	190 043
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	9 749	-	9 749	50 670	(56 254)	-	-	432	4 165	-	4 165
	5421	за 2021г.	12 451	-	12 451	162 581	(165 284)	-	-	112 568	9 749	-	9 749
Готовая продукция	5402	за 2022г.	180 279	-	180 279	-	(180 279)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	180 279	-	-	-	-	180 279	-	180 279
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	17 020	(16 206)	-	-	-	814	-	814
	5423	за 2021г.	-	-	-	3 049	(3 049)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	15	-	15	312 756	(312 771)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	81	-	81	526 757	(526 824)	-	-	-	15	-	15
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	175	(175)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Жадан Игорь Александрович (расшифровка подписи)

21 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
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.	450 305	(52 147)	115 516	-	(209 790)	-	-	-	-	-	356 031	(33 408)
	5530	за 2021г.	107 998	(74 001)	374 117	-	(41 719)	-	-	-	43	9 866	450 305	(52 147)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	53 021	(42 811)	111 881	-	(24 411)	-	-	-	-	-	140 491	(24 229)
	5531	за 2021г.	76 771	(63 580)	11 138	-	(34 888)	-	-	-	-	-	53 021	(42 811)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	12 688	-	896	-	(12 270)	-	-	-	-	-	1 314	(79)
	5532	за 2021г.	2 567	-	11 803	-	(1 682)	-	-	-	-	-	12 688	-
Прочая	5513	за 2022г.	384 596	(9 336)	2 739	-	(173 109)	-	-	-	-	-	214 226	(9 100)
	5533	за 2021г.	28 659	(10 421)	351 176	-	(5 149)	-	-	-	43	9 866	384 595	(9 336)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	450 305	(52 147)	115 516	-	(209 790)	-	-	X	-	-	356 031	(33 408)
	5520	за 2021г.	107 998	(74 001)	374 117	-	(41 719)	-	-	X	43	9 866	450 305	(52 147)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	4 559	-	-	(384)	-	-	-	-	4 174
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	478 139	(39 258)	584	(233 624)	(14)	-	-	-	205 827
	5580	за 2021г.	26 524	455 303	793	(14 390)	-	-	43	9 866	478 139
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 863	3 564	516	(3 744)	(8)	-	-	-	5 191
	5581	за 2021г.	3 010	2 444	554	(1 145)	-	-	-	-	4 863
авансы полученные	5562	за 2022г.	387 339	(20 514)	-	(223 620)	-	-	-	-	143 205
	5582	за 2021г.	3 153	383 593	-	593	-	-	-	-	387 339
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	21 337	1 501	68	(5 040)	-	-	-	-	17 866
	5583	за 2021г.	11 308	11 457	11	(11 313)	-	-	43	9 830	21 336
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	64 599	(23 809)	-	(1 219)	(6)	-	-	-	39 565
	5586	за 2021г.	9 054	57 807	228	(2 525)	-	-	-	-	64 599
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	478 139	(39 258)	584	(233 624)	(14)	X	-	-	205 827
	5570	за 2021г.	26 524	455 303	793	(14 390)	-	X	43	9 866	478 139

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Жадан Игорь Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	55 507	163 313
Расходы на оплату труда	5620	165 731	188 307
Отчисления на социальные нужды	5630	33 369	37 772
Амортизация	5640	9 938	6 495
Прочие затраты	5650	110 767	172 596
Итого по элементам	5660	375 312	568 483
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	15 668	2 775
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(180 213)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	180 293	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	571 273	391 045

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

Руководитель _____ Жадан Игорь Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

АО "СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ"

(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	124	135	146
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	70 885	63 068	50 234
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	9
Отложенные налоговые активы	1180	11 295	10 543	10 189
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4 979	190 043	12 533
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	1 084	128
Дебиторская задолженность*	1230	322 623	398 158	33 997
Финансовые вложения краткосрочные	1240	57 700	37 000	51 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 296	42 957	58 469
Прочие оборотные активы	1260	749	828	1 165
ИТОГО активы	-	476 654	743 817	218 370
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	13 881	11 637	1 839
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	4 174	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	205 827	478 139	26 524
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	223 881	489 776	28 363
Стоимость чистых активов	-	252 772	254 041	190 007

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

Иные пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год
АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ»

1. Основные сведения об организации

Акционерное общество «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» создано путем преобразования государственного строительно-монтажного треста «Союзтеплострой» Минмонтажспецстроя СССР в 1990 году путем акционирования.

- зарегистрирована Московской регистрационной палатой 17.01.1994 г. за № 362.625 (свидетельство серия БИ № 008497);
- юридический адрес: 105203, г. Москва, ул. 15-я Парковая, д. 3А;
- почтовый адрес: 105203, г. Москва, ул. 15-я Парковая, д. 3А;
- внесена в Единый государственный реестр юридических лиц (свидетельство серия 77 № 008013218 от 19.08.2002 г.) и ей присвоен единый регистрационный номер № 1027739086880;
- состоит на налоговом учете в ИФНС № 19 по г. Москвы и ей присвоен ИНН/КПП 7709120533/771901001 (свидетельство серия 77 № 017276831);
- основными видами деятельности являются:
- работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство прочих инженерных сооружений, не включенные в другие группировки;
- работы гидроизоляционные;
- работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
- торговля оптовая неспециализированная;
- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей;
- исследование конъюнктуры рынка
- аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения.
- выполнение иных работ и услуг, не запрещенных российским законодательством, а также законодательством тех государств, на территории которых Общество осуществляет свою деятельность.

АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» является членом:

- Саморегулируемой организации АССОЦИАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ Генеральных ПОДРЯДЧИКОВ В СТРОИТЕЛЬСТВЕ" (регистрационный номер в реестре СРО-С-020-22072009). Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-1-17-2599 от 14.03.2017 года. Выдано без ограничения срока и территории его действия и территории его действия;
- Саморегулируемой организации Ассоциация «ЭнергоТеплоМеталлургПроект», (регистрационный номер в реестре СРО-П-084-15122009). Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность

объектов капитального строительства № П-84/30112015-002 от 30.11.2015 года, Выдано без ограничения срока и территории его действия.

- Некоммерческой организации «Ассоциация пече-трубостроителей и пече-трубопроизводителей России «РосТеплостройМонтаж». Свидетельство от 09.04.2014 года.

Целью создания Общества является получение прибыли при выполнении специальных работ в строительстве, техническом перевооружении и ремонте оборудования, зданий и сооружений.

Общество в своей деятельности руководствуется новой редакцией Устава, утвержденной решением годового общего собрания акционеров АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» (протокол № 1 от 31.05.2022 года).

Акционерами Общества являются физические лица и одно юридическое лицо, участниками которого являются физические лица – граждане России.

В соответствии с изменениями в Устав № 2, утвержденными решением Общего собрания акционеров АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» (протокол № 1 от 27.05.2019 года) Уставный капитал Общества составляет 91020 (Девяносто одна тысяча двадцать) рублей и разделен на:

- 7683 (семь тысяч шестьсот восемьдесят три) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая на общую сумму 76830 рублей;
- 1419 (одна тысяча четыреста девятнадцать) привилегированных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая на общую сумму 14190 рублей.

Уставный капитал Обществом оплачен полностью.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решений, отнесенных Уставом и Федеральным Законом РФ «Об акционерных Обществах» к компетенции вопросов Общего собрания акционеров.

В соответствии с Уставом, утвержденными решением Общего собрания акционеров АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» (протокол № 1 от 31.05.2022 года), Совет директоров Общества в количестве 3 человек избирается Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном Уставом и Федеральным Законом РФ «Об акционерных Обществах» на срок до следующего годового собрания акционеров.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в пределах компетенции Единоличного исполнительного органа.

Расход электроэнергии в 2022 году составил – 275180 кВтч, плата за электроэнергию 1801 тыс. руб.

2. Основные элементы учетной политики предприятия для целей бухгалтерского учета на 2022 год.

Учет внеоборотных активов

1. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2. Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию

3. Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость работ, услуг отчетного периода.

4. Для начисления амортизации по всем НМА, для которых определен срок полезного использования, применяется линейный способ. Срок полезного использования НМА утверждается организационно-распорядительным документом.

Учет материальных оборотных средств

1. Запасы признаются в бухгалтерском учете по средней себестоимости с применением счета 10 «Материалы».

2. Учет готовой продукции осуществляется на счете 43 «Готовая продукция».

3. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

4. В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

5. При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, оценка запасов осуществляется по средней себестоимости.

Учет затрат на производство

1. Учет затрат на производство ведется с подразделением на:

- производственные, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство»;
- общехозяйственные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».
- расходы вспомогательного производства, отражаемые на счете 23 «Вспомогательное производство».
- расходы обслуживающих производств и хозяйств, отражаемые на счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства»

2. В конце отчетного месяца суммы расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списывать непосредственно в дебет счет 90 «Продажи» .

3. В конце отчетного месяца суммы расходов, учтенные на счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

4. Расходы вспомогательного производства распределяются между объектами пропорционально доле прямых затрат на производство каждого вида выпускаемой продукции (работ, услуг) в общей сумме прямых затрат.

5. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат.

6. Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по фактическим затратам.

7. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся .

Порядок признания доходов

1.Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по договорам строительного подряда, выручка от реализации товаров, работ, услуг, как собственного производства, так и ранее приобретенных.

2. Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду объектов основных средств является основным видом деятельности и отражается на счете 90 «Продажи»

3. Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н, Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

3. Сведения о займах и кредитах полученных.

В 2022 году займы и кредиты не привлекались.

4. Сведения о финансовых вложениях

В 2022 году осуществлялись краткосрочные вложения в виде размещения денежных средств на срочные банковские депозиты со сроком привлечения до года. Первоначальная стоимость данных финансовых вложений на начало года составила 37 000 тыс.руб. Стоимость поступивших вложений составила 1 459 300 тыс.руб., стоимость погашенных вложений составила 1 438 600 тыс.руб. Первоначальная стоимость финансовых вложений на конец года составила 57 700 тыс.руб.

5.Сведения о связанных сторонах.

В 2022 году связанными сторонами по отношению к АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» являлись лица, входящие:

- в совет директоров.
- в основной управленческий персонал организации, состоящий из генерального директора, являющимся единоличным исполнительным органом Общества, технического директора, директора по персоналу, главного бухгалтера, заместителя генерального директора, заместителя генерального директора по экономике и финансам.

Вознаграждение членам совета директоров в 2022 году за участие в работе органа управления составило 2500 тыс. рублей.
Вознаграждение управленческому персоналу в 2022 году в виде суммы отплаты труда составило 20409тыс. рублей.

6. Исправление ошибок

В 2022 году Общество не отражало в бухгалтерском учете исправления существенных ошибок, допущенных в предыдущие периода.

7. События после отчетной даты

Общим собранием акционеров Общества 11.11.2022г (протокол № 3 от 14.11.2022) принято решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций. 07.12.2022г. Банком России осуществлена государственная регистрация

дополнительного выпуска ценных бумаг. Регистрационный номер дополнительного выпуска ценных бумаг и дата его регистрации: 1-01-22287-4-001D от 07.12.2022.

20.12.2022г. акционерам были направлены уведомления о возможности приобретения акций дополнительного выпуска.

8. Информация по прекращаемой деятельности

Отсутствует информация о прекращаемых операциях.

9. Финансовые результаты за 2022 г.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 121 человек.

В 2022 году выручка от реализации составила 576 997 тыс. руб. без учета НДС, что выше, чем в 2021 году, когда реализация составляла 477 886 тыс. руб. без учета НДС.

Общие затраты составили 546 412 тыс. руб., что выше, чем в 2021 году, когда общие затраты составили 462 371 тыс. руб.

Прочие доходы за 2022 год составили 23 423 тыс.руб., что выше, чем в 2021 году – 11 401 тыс.руб.

В 2022 году акционерам Общества выплачены дивиденды в сумме 4 534 тыс.руб.

По данным бухгалтерского учета в 2022 году финансовый результат Общества – прибыль до налогообложения 16 907 тыс. руб.

В 2021 году финансовый результат Общества – прибыль до налогообложения 90 194 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2022 года составила 252 591 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 год – 215 573 тыс. руб.

Собственный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 года составил 252 772 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 года -254 040 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию в 2022 году составила 1422,71 рублей.

Базовая прибыль на одну акцию в 2021 году составила 7887,94 рублей.

10. Корректировка данных отчетного налогового периода при переходе на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета, внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- в бухгалтерской (финансовой отчетности) за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020, Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному,
- проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020,
- основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (п.49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п.7.4 ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета, а продолжают учитываться в качестве

основных средств.

Применен следующий порядок применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов.

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 Общество применяет альтернативный (упрощенный) метод перехода (п.50 ФСБУ 25/2018). При этом ретроспективный пересчет не производится, вместо этого Общество по состоянию на 01.01.2022г. единовременно признает Право пользования активом (ППА) и Обязательство по аренде (ОА). При этом стоимость ППА принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость ОА – приведенной стоимости неуплаченных арендных платежей. В качестве ставки дисконтирования выступает процентная ставка, по которой Общество привлекало или могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Данный стандарт применен Обществом к заключенному договору аренды земельного участка для эксплуатации, находящихся на его территории зданий в производственных целях. Для расчета величины будущих платежей определен срок аренды в соответствии с п.9 ФСБУ 25/2018, не только исходя из формальных условий договора, но и из намерения сторон. Общество планирует Использовать объект недвижимого имущества в течении 10 лет после 01.01.2022г. В качестве ставки дисконтирования выступает процентная ставка, по которой Общество привлекало или могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях (п. 50 ФСБУ 25/2018). Для определения ставки дисконтирования, Общество воспользовалось информацией о средневзвешенных процентных ставках по долгосрочным кредитам для нефинансовых организаций за январь 2022 г., расположенной на официальном сайте Банка России. Согласно данному источнику, процентная ставка составляет 9,77%, и именно эта ставка использована в качестве ставки дисконтирования. Период дисконтирования равен 10 годам. Поскольку условия договора не предполагают перехода права собственности на земельный участок, то величина ППА будет равна АО, которая рассчитана как приведенная стоимость будущих арендных платежей. В бухгалтерском учете на 01.01.2022г. признан ППА в сумме 4 558 583,88 руб. Далее величина ОА увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение ОА на начало периода, за который начисляются проценты и процентной ставки, определенной в соответствии с п.15 ФСБУ 25/2018. Периодичность начисления процентов определяется, исходя из периодичности арендных платежей и наступления отчетных дат. Проценты отражаются в составе расходов Общества (п. 18-20 ФСБ 25/2018).

ППА и ОА подлежат регулярной корректировке по мере появления у Общества новой информации, при изменении платежей и иных условий договора. Данные изменения отражаются в бухгалтерском учете без пересчета ранее признанных показателей.

- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. рублей.

Общество имеет обязанность по раскрытию информации в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах в соответствии с Положением Банка России о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг. Информация публикуется на сайте информационного агентства АК&М на странице www.disclosure.ru/issuer/ 7709120533.

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ
АО "СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ"__01.01.2022 -31.12.2022

АКТИВ БАЛАНСА				
Наименование статьи	***Раздел***	***Код строки***	***На начало года***	***На конец года***
Итого по разделу I	I	1100	73746	82304
Итого по разделу II	II	1200	670071	394350
Собственные акции, выкупленные у акционеров	II			
Задолженность участников по взносам в уставной капитал	II			
ПАССИВ БАЛАНСА				
Наименование статьи	***Раздел***	***Код строки***	***На начало года***	***На конец года***
Целевые финансовые поступления	III			
Итого по разделу III	III	1300	254040	252772
Итого по разделу IV	IV	1400	11637	18055
Заемные средства	V	1510		
Кредиторская задолженность	V	1520	478139	205827
задолженность участникам по выплате доходов	V	15207		
Доходы будущих периодов	V	1530		
Оценочные обязательства	V	1540		
Прочие обязательства	V	1550		
Итого по разделу V	V	1500	478139	205827
ЧИСТЫЕ АКТИВЫ				***252773***
КОЭФФИЦИЕНТ ТЕКУЩЕЙ ЛИКВИДНОСТИ			***1,40***	***1,92***
КОЭФФИЦИЕНТ ОБЕСПЕЧЕННОСТИ ОБОРОТНЫХ АКТИВОВ СОБСТВЕННЫМИ ОБОРОТНЫМИ СРЕДСТВАМИ			***0,27***	***0,43***
КОЭФФИЦИЕНТ ВОССТАНОВЛЕНИЯ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ				***1,47***
КОЭФФИЦИЕНТ УТРАТЫ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ				***1,22***

Генеральный директор
АО «СОЮЗТЕПЛОСТРОЙ» **Жадан Игорь Александрович**

21 марта 2023 года