

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Финарт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,660064, Красноярский край, Красноярск г., Капитанская ул, 14, 348, офис 1-07, дом, помещение

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фирмы/ини, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ФЛАГМАН-АУДИТ ООО

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

98308942

2464154371

35.12

12300

16

384

246608/593

1022402646970

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	-	-	-
4.1.	Основные средства	1150	393 728	264 218	59
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3.	Финансовые вложения	1170	663 040	663 040	227 340
	Отложенные налоговые активы	1180	59 502	10 729	-
4.2.	Прочие внеоборотные активы	1190	10 931	15 641	30 410
	Итого по разделу I	1100	1 127 201	953 628	257 809
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4.	Запасы	1210	2 177	2 263	544
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 060	576	85
4.5.	Дебиторская задолженность	1230	14 033	28 775	11 233
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	32 935	3 063	6 296
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	51 205	34 677	18 158
	БАЛАНС	1600	1 178 406	988 305	275 967

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	190 100	190 100	190 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 927	2 927	2 852
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(56 761)	9 957	8 142
	Итого по разделу III	1300	136 266	202 984	201 094
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.5.	Заемные средства	1410	373 888	313 352	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	34 591	2 264	20
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	115 543	172 602	-
	в том числе:				
4.5.	прочие обязательства		13 801	43 057	-
4.1.	арендные обязательства		101 742	129 545	-
	Итого по разделу IV	1400	524 022	488 218	20
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	58 192	17 838	-
4.5.	Кредиторская задолженность	1520	459 926	279 265	74 853
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	518 118	297 103	74 853
	БАЛАНС	1700	1 178 406	988 305	275 967

Руководитель



Луцик Игорь Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Финарт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2022
)	98308942		
Д	2464154371		
Н	35.12		
б			
2			
С	12300	16	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
4.6.	Выручка	2110	124 838	136 961
4.6.	Себестоимость продаж	2120	(142 639)	(93 152)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(17 801)	43 809
	Коммерческие расходы	2210	-	-
4.6.	Управленческие расходы	2220	(1 868)	(1 477)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(19 669)	42 332
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	280	1 202
	Проценты к уплате	2330	(61 487)	(10 334)
	Прочие доходы	2340	3 142	8 909
	Прочие расходы	2350	(5 431)	(1 875)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(83 165)	40 234
	Налог на прибыль	2410	16 447	(8 059)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(3 229)
	отложенный налог на прибыль	2412	16 447	(4 830)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(66 718)	32 175

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	(66 718)	32 175
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Луцик Игорь Анатольевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

М.л.с.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Финарт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
98308942		
2464154371		
35.12		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	190 100	-	2 852	-	8 142	201 094
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	75	-	32 175	32 250
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	32 175	32 175
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	-	-	75	-	-	75
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(30 360)	(30 360)
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	2 595	2 595
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(32 955)	(32 955)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	190 100	-	2 927	-	9 957	202 984
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(66 718)	(66 718)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(66 718)	(66 718)
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	190 100	-	2 927	-	(56 761)	136 266

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	201 093	32 175	(30 284)	202 984
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(2 595)	-	(2 595)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	201 093	29 580	(30 284)	200 389
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 142	32 175	(30 360)	9 957
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(2 595)	-	(2 595)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	8 142	29 580	(30 360)	7 362
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	136 266	202 984	201 094

Руководитель

(подпись)

Луцик Игорь Анатольевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Финарт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
98308942		
2464154371		
35.12		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	145 895	103 102
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	109 745	103 056
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	36 133	-
прочие поступления	4119	17	46
Платежи - всего	4120	(106 142)	(88 097)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(62 572)	(65 187)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 150)	(17 910)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(979)	(3 281)
НДС	4125	-	(708)
прочие платежи	4129	(3 441)	(1 011)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	39 753	15 005
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	246	56 379
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	-	53 658
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	246	2 721
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(68 627)	(370 667)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 384)	(7 241)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(55 243)	(363 426)
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	(68 381)	(314 288)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	58 500	296 050
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	58 500	296 050
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	58 500	296 050
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	29 872	(3 233)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 063	6 296
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	32 935	3 063
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Луцик Игорь Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

ООО «Финарт».

1. Информация об Обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «Финарт» (сокращенное наименование – ООО «Финарт») зарегистрировано 15.12.2020 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Красноярскому краю, основной государственный регистрационный номер: 1202400030139. ООО «Финарт» создано путем реорганизации в форме преобразования Акционерного общества «Финарт», ОГРН 1092468029697 (правопреемник).

ООО «Финарт» расположено по адресу: 660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, д. 14, помещение 348, офис 1-07.

ООО «Финарт» присвоены ИПН 2464154371, КПП 246401001.

Уставный капитал ООО «Финарт» на 01.01.2022 г. составил 190 090 000 руб. В течение 2022 года величина уставного капитала Общества не изменилась.

В 2022 году у Общества было два участника: Акционерное общество «Управляющая строительная компания «Новый Город» (доля участия в уставном капитале 95 %), Общество с ограниченной ответственностью «Северный Город» (ОГРН 1062464071427 (доля участия в уставном капитале 5 %).

Высшим органом управления ООО «Финарт» является общее собрание участников. Коллегиальный орган управления в обществе отсутствует. Единоличным исполнительным органом общества является Директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью общества. Директором Общества избран Луцик Игорь Анатольевич на 3 года (Протокол внеочередного общего собрания участников от 20.08.2021 г.).

Численность работников на 01.01.2023 г. составляет 64 человека.

2. Информация об аффилированных лицах АО «УСК «Новый Город».

Размер вознаграждений за 2022 г., начисленных основному управленческому персоналу, состоит из краткосрочных вознаграждений и составляет следующие суммы: оплата труда - 876 134,62 р., страховые взносы - 266 344,97 р., НДФЛ - 112 078 р.

№п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Вид операции	Объем операции, без НДС, тыс.р.б.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2022 г. операциям, задолженность без НДС, тыс.руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям
						Дебиторская	Кредиторская	
1	Луцик Игорь Анатольевич	-	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества, Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-
2	Акционерное общество «Управляющая строительная компания «Новый Город»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349, офис 2-16.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале общества, Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Проектные работы	260	0	1 810	безналичными денежными средствами в течение 10 календарных дней со дня утверждения отчета
				Купля-продажа	396	0	1 105	денежными средствами на расчетный счет в течение 45 рабочих дней с момента отгрузки
				Аренда выданная	212	127	0	безналичными денежными средствами на расчетный счет в течение 10 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг
				Техническое обслуживание	2 795	1 539	0	ежемесячно, не позднее 10 числа месяца, следующего за расчетным
				Строительно-монтажные работы	47 503	0	65 000	ежемесячно денежными средствами не позднее дня принятия результатов работ

			Уступка (переуступка) прав и обязательств	0	0	116 671	дата погашения 31.12.2021 г.
			Полученные займы	58 500	0	354 550	дата погашения 27.01.2024 г.
			Полученные займы		0	17 302	дата погашения 13.01.2024 г.
			Проценты по выданным займам	40 354	0	50 192	ежемесячно денежными средствами
			Проценты по выданным займам	2 036	0	2 036	единовременно не позднее 13.01.2024 г.
			Всего	152 056	1 666	608 666	
		Общество через свое дочернее общество (АО «УСК «Новый Город») имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал (вклады, доли) данного лица, Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Аренда полученная	1 009	0	815	безналичными денежными средствами на расчетный счет в течение 10 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг
3	ООО «Управляющая компания «СМ. СИТИ» 660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349, офис 2-07.		Купля-продажа	14 818	0	3 985	безналичными денежными средствами на расчетный счет до 30.06.2023
			Поставка электроэнергии	252	0	0	-
			Всего	16 079	0	4 800	
4	ООО «Специализированный застройщик «Новый Город» 660064, РФ, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Аренда полученная	25 252	0	17 935	безналичными денежными средствами на расчетный счет в течение 10 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг
			Купля-продажа	100 837	0	100 769	безналичными денежными средствами на расчетный счет до 31.12.2022

				Поставка электроэнергии	1 430	0	0	-
				Ремонтные работы	3 778	0	0	-
				Технологическое присоединение к элетросетям	11	0	0	-
				Техническое обслуживание	3 284	0	0	-
				Аренда выданная	212	0	0	-
				Всего	134 804	0	118 703	
5	ООО «Северный Город»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, д.14, пом. 275	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Аренда полученная	15 400	0	8 936	безналичными денежными средствами на расчетный счет в течение 10 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг
				Купля-продажа	50 151	0	50 107	безналичными денежными средствами на расчетный счет до 31.12.2022
				Выданное поручительство	236	21		до 10.01.2023 г.
				Всего	66 787	21	59 042	
6	ООО «Специализированный Застройщик «Новый Город «Мичурина»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349, офис-2-29	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-
7	ООО «Специализированный Застройщик «Южный Берег 19, 22»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349, офис-2-29	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Поставка электроэнергии	83	0	0	-
				Аренда полученная	9	0	0	-
				Технологическое присоединение к элетросетям	18 610	0	0	-
				Всего	18 702	0	0	-
8	ООО «Специализированный Застройщик «Южный Берег 23»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул.	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Аренда полученная	6	0	6	безналичными денежными средствами на расчетный счет в течение 10 банковских дней с момента подписания акта оказанных

	Капитанская, 14, помещение 349, офис-2-29		Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Всего	6	0	6	услуг	
9	ООО «Специализированный Застройщик «Академгородок»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349, офис-2-29	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Технологическое присоединение к электросетям	13 801	0	13 801	до 31.08.2024 г.	
				Технологическое присоединение к электросетям	0	0	10 667	до 31.07.2023 г.	
				Аренда полученная	166	0	166	безналичными денежными средствами на расчетный счет в течение 10 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг	
				Всего	13 967	0	24 634		
10	ООО «Специализированный Застройщик «Сити»	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Капитанская, 14, помещение 349, офис-2-29	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-	
11	ООО «Специализированный Застройщик «Новый Берег» (переименовано из ООО «Новый Берег»)	660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, п. Лалетино, зд.7, стр. 3, помещ. 3	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-	
12	ООО «Телевизорный»	660062, Красноярский край, г. Красноярск, пер. Телевизорный, д.5	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-	
13	Открытое акционерное общество «ЗЭМИ»	660062, Красноярский край, г. Красноярск, пер. Телевизорный, д.5	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Аренда полученная	23	5	0	до 30.06.2023 г.	
				Всего	23	5	0		
14	ООО «Лейбл», С 05.08.2022 г. до	660077, Россия, Красноярский	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Поставка электроэнергии	1 053	0	0		-

	06.12.2022 г.	край, г. Красноярск, ул. Алексеева, зд. 6г пом.11	что и данное общество	Техническое обслуживание	145	0	0	-
				Всего	1 199	0	0	-
15	Акционерное общество «Красноярское автотранспортное предприятие -1», с 06.04.2022 г.	660020, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Спандаряна, д.1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Техническое обслуживание Аренда полученная Всего	27 6 33	27 0 27	0 6 6	до 10.08.2022 г. до 10.09.2022 г.
16	Коропачинский Юрий Игоревич		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале общества, Лицо имеет право распоряжаться более чем 25% долей в уставном капитале общества (бенефициарный владелец)	-	-	-	-	-
17	Кириллов Олег Игоревич		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале общества, Лицо имеет право распоряжаться более чем 25% долей в уставном капитале общества (бенефициарный владелец)	-	-	-	-	-
18	Коропачинский Александр Игоревич		Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-
19	Васильев Денис Евгеньевич		Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-

	06.12.2022 г.	край, г. Красноярск, ул. Алексеева, зд. 6г пом. 11	что и данное общество	Техническое обслуживание	145	с	0	-
				Всего	1 199	с	0	-
15	Акционерное общество «Красноярское автотранспортное предприятие -1», с 06.04.2022 г.	660020, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Спандаряна, д. 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	Техническое обслуживание	27	25	0	до 10.08.2022 г.
				Аренда полученная	6	с	6	до 10.09.2022 г.
				Всего	33	25	6	
16	Коропачинский Юрий Игоревич		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале общества, Лицо имеет право распоряжаться более чем 25% долей в уставном капитале общества (бенефициарный владелец)	-	-	-	-	-
17	Кириллов Олег Игоревич		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале общества, Лицо имеет право распоряжаться более чем 25% долей в уставном капитале общества (бенефициарный владелец)	-	-	-	-	-
18	Коропачинский Александр Игоревич		Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-
19	Васильев Денис Евгеньевич		Лицо, принадлежит к той группе лиц, что и данное общество	-	-	-	-	-

3. Финансовое положение за 2022 год.

При проведении анализа финансово-хозяйственной деятельности предприятия ООО "Финарт" необходимо учитывать отраслевые особенности, а также законодательные требования в этой сфере.

Структура имущества организации и источников его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	на начало	31.12.2021	на конец	31.12.2022	тыс. руб.	% %
	в тыс. руб.	в % к валюте баланса	в тыс. руб.	в % к валюте баланса		
Актив						
1. Имобилизованные средства	953 628	96,5%	1 127 202	95,7%	173 574	18,2%
2. Оборотные активы, всего	34 677	3,5%	51 204	4,3%	16 527	47,7%
в том числе:						
Запасы	2 263	0,2%	2 177	0,2%	(86)	(3,8)%
в том числе:						
Сырье, материалы и другие ценности	2 248	0,2%	2 138	0,2%	(110)	(4,9)%
Готовая продукция	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Товары для перепродажи	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Товары и готовая продукция отгруженные	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Запасы в незавершенном производстве	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Прочие запасы и затраты	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Расходы будущих периодов менее 12 мес.	15	0,0%	18	0,0%	3	20,0%
НДС по приобретенным ценностям	576	0,1%	2 060	0,2%	1 484	257,6%
Ликвидные активы, всего	14 579	1,5%	46 968	4,0%	32 389	222,2%
из них:						
Денежные средства и краткосрочные вложения	3 063	0,3%	32 935	2,8%	29 872	975,3%
Краткосрочная дебиторская задолженность	11 516	1,2%	14 033	1,2%	2 517	21,9%
Долгосрочная дебиторская задолженность	17 259	1,7%	0	0,0%	(17 259)	(100,0)%
Прочие оборотные активы	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Пассив						
1. Собственный капитал	202 984	20,5%	136 266	11,6%	(66 718)	(32,9)%
2. Заемный капитал, всего	331 190	33,5%	432 080	36,7%	100 890	30,5%
из них:						
Долгосрочные кредиты и займы	313 352	31,7%	373 888	31,7%	60 536	19,3%
Краткосрочные кредиты и займы	17 838	1,8%	58 192	4,9%	40 354	226,2%
3. Привлеченный капитал	279 265	28,3%	459 927	39,0%	180 662	64,7%
Прочие обязательства	174 866	17,7%	150 134	12,7%	(24 732)	(14,1)%
Валюта баланса	988 305	100,0%	1 178 406	100,0%	190 101	19,2%

Структура активов организации по состоянию на 31.12.2022 г. характеризуется таким соотношением: 95,7% внеоборотных активов и 4,3% оборотных активов.

Активы организации за 2022 г. увеличились на 190 101 тыс. руб. или на 19,2% по отношению к предыдущему году.

Основное изменение величины активов произошло по следующим позициям **актива** баланса:

- 1) Внеоборотные активы увеличились на 173 574 тыс. руб.;
- 2) Денежные средства и краткосрочные вложения увеличились на 29 872 тыс. руб.;
- 3) Дебиторская задолженность уменьшилась на 14 742 тыс. руб.

Одновременно, в **пассиве** баланса наибольшие изменения наблюдается по следующим строкам баланса:

- 1) Заёмные средства увеличились на 100 890 тыс. руб.;
- 2) Кредиторская задолженность увеличилась на 180 662 тыс. руб.;
- 3) Собственный капитал снизился на 66 718 тыс. руб.

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	на начало	31.12.2021	на конец	31.12.2022	тыс. руб.	% %
	в тыс. руб.	в % к валюте баланса	в тыс. руб.	в % к валюте баланса		
1. Чистые активы	202 984	20,5%	136 266	11,6%	(66 718)	(32,9)%
2. Уставный капитал	190 100	19,2%	190 100	16,1%	0	0,0%
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом	12 884	1,3%	(53 834)	(4,6)%	(66 718)	(517,8)%
Валюта баланса	988 305	100,0%	1 178 406	100,0%	190 101	19,2%

Чистые активы организации на 31.12.2022 г. уменьшились на 66 718 тыс. руб. или на 32,9%, и составляют 136 266 тыс. руб. Изменение уставного капитала не произошло.

Показатели финансовой устойчивости

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2022	Изменение
Коэффициент финансовой независимости	0,21	0,12	(0,09)
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	(21,65)	(19,35)	2,29

Коэффициент финансовой независимости также ниже нормативного ($\geq 0,5$) и за отчетный изменился в отрицательную сторону.

Отрицательное значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами указывает на то, что все оборотные средства организации, а также часть внеоборотных активов сформированы за счет заемных источников. Данный показатель не соответствует нормативному ($\geq 0,1$), по за отчетный период изменился в положительную сторону.

Анализ обеспеченности запасов источниками

Наименование показателя (тыс. руб.)	31.12.2021	31.12.2022	Изменение
1. Стоимость чистых активов	202 984	136 266	(66 718)
2. Внеоборотные активы и долгосрочная дебиторская задолженность	970 887	1 127 202	156 315
3. Наличие собственных оборотных средств (п.1 - п.2)	(767 903)	(990 936)	(223 033)
4. Запасы и НДС по приобретенным ценностям	2 839	4 237	1 398
5. Долгосрочные обязательства	488 218	524 021	35 803
6. Наличие источников формирования запасов	(279 685)	(466 915)	(187 230)
Излишек (+) или недостаток (-) источников формирования запасов (п. 6 - п. 4)	(282 524)	(471 152)	(188 628)

Анализ обеспеченности запасов источниками формирования указывает на отрицательную величину собственных оборотных средств вследствие того, что они сформированы за счёт заемных источников. По состоянию на 31.12.2022 г. источником формирования запасов выступают долгосрочные обязательства.

Показатели платежеспособности

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2022	Изменение
Коэффициент покрытия	0,12	0,10	(0,02)
Степень платежеспособности по текущим обязательствам (мес.)	26,03	49,80	23,77

Коэффициент покрытия не соответствует нормативному значению (≥ 2), и имеет тенденцию к ухудшению с начала года.

Степень платежеспособности по текущим обязательствам показывает ухудшение показателя с начала года.

Соотношение активов по степени ликвидности следующее:

Активы по степени ликвидности (тыс. руб.)	31.12.2022	Прирост с нач. года (абс.)	Норм.	Пассивы по степени ликвидности (тыс. руб.)	31.12.2022	Прирост А-П (коэфф.)	Излишек недостаток плат. средств
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные финансовые вложения)	32 935	29 872	\geq	П1. Наиболее срочные обязательства (кредиторская задолженность)	459 927	9,11	(426 992)
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная дебиторская задолженность)	14 033	2 517	\geq	П2. Среднесрочные обязательства (краткосрочные кредиты и займы)	58 192	(2,04)	(44 159)

А3. Медленнореализуемые активы (запасы + НДС + пр. оборотные активы – РБП)	4 237	1 398	>=	П3. Долгосрочные обязательства	524 021	0,42	(519 784)
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	1 127 202	173 574	<=	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал+ДБП-РБП)	136 248	0,51	990 954
Валюта баланса	1 178 406	190 101		Валюта баланса	1 178 406		0
Коэфф. текущей ликвидности	0,10	(0,02)	>= 2				
Коэфф. абсолютной ликвидности	0,06	0,05	>= 0,2				

Высоколиквидные активы не покрывают наиболее срочные обязательства организации.

В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств. В данном случае это соотношение не выполнено.

Коэффициенты текущей и абсолютной ликвидности не соответствуют нормативным, и практически не изменились с начала года.

Показатели деловой активности

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.	Изменение
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	5,18	2,91	(2,28)
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	6,85	5,83	(1,01)

С начала года отмечается ускорение оборачиваемости показателей активов. Это характеризуется как положительный фактор

Показатели эффективности деятельности предприятия

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	тыс. руб.	%%
1. Выручка от продаж	136 961	124 838	(12 123)	(8,9)%
2. Расходы по обычным видам деятельности	94 629	144 507	49 878	52,7%
3. Прибыль (убыток) от продаж	42 332	(19 669)	(62 001)	(146,5)%
4. Прочие доходы	10 111	3 422	(6 689)	(66,2)%
5. Прочие расходы	12 209	66 918	54 709	448,1%
6. Прибыль (убыток) от прочих операций	(2 098)	(63 496)	(61 398)	2926,5%
8. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль	(8 059)	(16 447)	(8 388)	104,1%
9. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	32 175	(66 718)	(98 893)	(307,4)%

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что в течение анализируемого периода организация получила убыток в размере 66 718 тыс. руб., который сформировался по результатам и основной, и прочей деятельности.

Показатели рентабельности

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.	Изменение
Рентабельность продаж	30,9%	(15,8)%	(46,7)%
Рентабельность собственного капитала	15,9%	(39,3)%	(55,3)%

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

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующей в Российской Федерации совокупности норм федерального законодательства России и Положений по бухгалтерскому учёту, которые образуют российский стандарт бухгалтерского учета (РСБУ).

ООО «Финарт» ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой, которая подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральных стандартов, и является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе. Факты не применения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

4.1. Основные средства

Основные средства отражены в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом исходя из ожидаемого периода использования объекта, в течение которого пользование объектом будет приносить экономические выгоды.

Ликвидационной стоимостью признается величина в размере 5% от первоначальной стоимости основного средства.

Переоценка основных средств обществом не производится.

В 2022 г. предприятие начало применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в межотчетный период 31.12.2021 г. была произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств в соответствии с п.49 Стандарта:

- остаточная стоимость активов в размере 306 083 руб., не удовлетворяющих новому стоимостному (>100 тыс.руб.) критерию, отнесена на непокрытый убыток, активы признаны запасами, отражены на забалансовом счете МЦ.4;

- первоначальная стоимость активов в размере 217 500 руб., и накопленная амортизация в таком же размере, не способных принести выгоду в будущем, отнесена на непокрытый убыток и нераспределенную прибыль соответственно;

- по активам, удовлетворяющим новым критериям принадлежности к основным средствам, пересмотрен ожидаемый срок службы, определена ликвидационная стоимость, произведен перерасчет начисленной амортизации, в результате чего она уменьшилась на 3 631 841,67, увеличилась на 82 834,68 руб., корректировка произведена в корреспонденции со счетом 84.

ООО "Финарт"				
Анализ счета 84 за 31 декабря 2021 г., включая межотчетный период				
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)				
Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит	
Направления использования прибыли	Кор. Субконто1			
84	Начальное сальдо	24 812 910,64		
<...>	Начальное сальдо	24 812 910,64		
-	01	523 583,17		
	01.01	217 500,00		
	01.09	306 083,17		
+	02	82 834,68	3 849 341,69	
	09	138 015,76	16 566,94	
	77	588 352,57	31 216,63	
+	99		32 175 140,42	
	Оборот	1 332 786,18	36 132 265,68	
	Конечное сальдо		9 956 568,86	
	Оборот	1 332 786,18	36 102 265,68	
	Конечное сальдо		9 956 568,86	

Отражение вышеуказанных операций в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г.

Актив	стр.	тыс.руб.	
		До корректировки	После корректировки
Основные средства	1150	71 133	(3 244) 74 377
Отложенные налоговые активы	1180	10 851	122 10 729
Пассив			
Нераспределенная прибыль	13702	-780	(2 595) 1 815
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 737	(527) 2 264

В отчете об изменениях капитала строка 3200 (по сравнению со строкой 3300 в отчетности за 2021 г.) уменьшена на 2 595 тыс.руб., данные о величине капитала за 2021 г. не изменяются. Корректировка капитала на 31.12.2021 г. в связи с изменением учетной политики раскрыта в разделе 2 отчета об изменениях капитала.

На 31.12.2022 г. элементы амортизации проверены и признаны соответствующими условиям использования объектов основных средств, оценить влияние изменения оценочных значений на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды с достаточной уверенностью, невозможно.

У организации отсутствуют основные средства:

-неамортизируемые;

-пригодные для использования, но не используемые;

-в отношении которых имеются ограничения имущества в залоге.

На 31.12.2022 г. отсутствуют признаки обесценивания основных средств: резкое снижение рыночной стоимости, порча, существенный износ, простой.

4.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	Переход на ФСБУ 6		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Изменение первоначальной стоимости	Изменение амортизации	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	80 990	(6 613)	225 980	-	-	-	0	0	306 970 (19 785)
в том числе:											
Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	91			(25)	(91)	(25)	-
Сооружения	5202	за 2022г.	9 768	(332)	46 625	-	-	(2 454)			56 393 (2 786)
	5212	за 2021г.	-	-	9 792	-	-	(403)	(24)	(71)	9 768 (332)
Земельные участки	5203	за 2022г.	-	-	901	-	-	-	-	-	901 -
	5213	за 2021г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2022г.	6 557	(2 977)	1 465	-	-	(556)	-	-	8 022 (3 533)
	5214	за 2021г.	-	-	6 557	-	-	(3 997)	-	(1 020)	6 557 (2 977)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	709	(77)	-	-	-	(59)	-	0	709 (136)
	5215	за 2021г.	-	-	1 280	-	-	(656)	(571)	(579)	709 (77)
Здания	5206	за 2022г.	62 426	(2 276)	176 804	-	-	(9 981)	-	-	239 230 (12 257)
	5216	за 2021г.	-	-	62 426	-	-	(4 082)	-	(1 806)	62 426 (2 276)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2022г.	1 530	(951)	185	-	-	(122)	-	0	1 715 (1 073)
	5217	за 2021г.	63	(4)	2 160	-	-	(2 066)	(693)	(1 119)	1 530 (951)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

тыс.руб.

4.1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	тыс.руб.			
		На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, кроме отраженных в составе доходных вложений в материальные ценности	5280	-	-	-	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	106 544	-	-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	176 584	341 485	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	34	66 289	-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-	

4.1.3. Объекты бухгалтерского учета при получении или предоставлении за плату во временное пользование имущества.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 2022 г. организация по договорам, по которым выступает арендатором без права выкупа, на 01.01.2022 г. одновременно признала право пользования активом и равное ему обязательство по аренде, разница, подлежащая отражению в составе нераспределенной прибыли, отсутствует, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитывались. Отражение вышеуказанных операций в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г.

Актив	стр.	тыс.руб.	
		До корректировки	После корректировки
Право пользования арендой	1150	-	189 841
Пассив			
Арендные обязательства долгосрочные	1460	-	129 545
Арендные обязательства краткосрочные	1520	-	60 296

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекло до конца 2022 г.:
 Арендодатель ООО "СЗ "Новый Город":
 -№НГ-45/14/Ф-3/11 от 03.04.2020 Договор аренды части земельного участка (под строительство ТП 2053);

-№НГ-7/11 от 10.01.2022 Договор аренды земельного участка (24:50:0000000:343221);
 -№Ф-05/НГ-273/1 от 18.12.2019 Договор субаренды земельного участка (под строительство РТП 112А).

Арендодатель ООО "СЗ "ЮЖНЫЙ БЕРЕГ 19, 22":
 -№С319/22-4 от 01.02.2022 Договор аренды части земельного участка;
 -№С319/22-4/10 от 01.02.2022 Договор аренды части земельного участка.

Арендодатель УК СМ. СИТИ ООО:
 -№С319/22-4 от 01.02.2022 Договор аренды части земельного участка;
 -№С319/22-4/10 от 01.02.2022 Договор аренды части земельного участка.

Ставка дисконтирования установлена 13% годовых, определены исходя из сопоставимых условий привлечения заемных средств по договору денежного займа с процентами №УСК-15/12 от 27.01.2021 г.

4.1.4. Наличие и движение прав пользования по договорам аренды имущества

руб.

Основное средство	Назначение использования	на 01.01.2022	за 2022 г.				на 31.12.2022 г.		
		Стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Арендодатель ООО "СЗ "М2 ГРУПП"									
ППА дог.аренды земельного участка КР-5 от 01.02.2022 г.24:50:0000000:347140	аренда земельного участка	-	48 302	5 139	-	-	48 302	5 139	43 163
Арендодатель ООО "СЗ "Новый Город"									
ППА дог.аренды земельных участков НГ-184 от 01.12.2022 г.24:50:0600031:1926, 24:50:0100438:14	аренда земельного участка	-	338 144	-	-	-	338 144	0	338 144
ППА дог.аренды земельного участка НГ-84 от 08.06.2022 г.24:50:0000000:343219	аренда земельного участка	-	49 441	3 296	-	-	49 441	3 296	46 145
ППА дог.аренды ТС №НГ-218/ФА-19 от 07.12.2021 г.	аренда автомобиля	2 597 188	-	337 148	-	-	2 697 188	337 148	2 360 039
ППА дог.аренды неж.пом.№НГ-70/Ф-6 от 19.04.2021 г.	аренда помещения	9 28 055	-	29 002	928 055	29 002	-	-	-
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №НГ-256 от 01.12.2019.	аренда объектов электрохозяйства	102 345 513	-	10 751 039	44 930 047	-	57 416 466	10 751 039	46 665 427
ППА дог.аренды мебели, оргтехники №НГ-276/1 от 20.12.2019 г.	аренда инвентаря	153 397	-	19 163	481	-	152 916	19 163	133 753
ППА дог.аренды ТС №Ф-04 от 02.12.2019 г.	аренда автомобиля	850 135	-	103 767	-	-	830 136	103 767	726 369

ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №НГ-255/3 от 01.12.2019.	аренда объектов электрохозяйства	1 345 099	-	168 137	-	-	-	1 345 099	168 137	1 176 961
ППА дог.аренды земельного участка НГ-23/10 от 01.02.2022 г.24:50:0700400:5247	аренда земельного участка	-	22 880	1 947	22 880	1 947	-	-	-	-
ППА дог.аренды транспортного средства, НГ-189 от 04.09.2019 г.	аренда автомобиля	937 996	-	197 599	-	-	-	987 996	197 599	790 397
ППА дог.аренды неж.пом.№НГ-95 от 20.05.2021 г.	аренда помещения	296 057	-	37 007	-	-	-	296 057	37 007	259 050
ППА дог.аренды транспортного средства, НГ-18/10 от 03.02.2021 г.	аренда автомобиля	1 735 743	-	216 968	-	-	-	1 735 743	216 968	1 518 775
ППА дог.аренды неж.пом.№НГ-36/43 от 01.04.2022 г. Капитанская,14 оф.1-07	аренда помещения	-	910 610	79 184	-	-	-	910 610	79 184	831 427
ППА дог.аренды земельного участка НГ-23/13 от 01.02.2022 г.24:50:0700400:4962	аренда земельного участка	-	17 795	1 893	-	-	-	17 795	1 893	15 902
Арендодатель ООО "Северный Город"										
ППА дог.аренды земельного участка СГ-7/10 от 01.02.2022 г.24:50:0700400:6211	аренда земельного участка	-	3 643	920	-	-	-	8 643	920	7 724
ППА дог.аренды инструмент.оборудование №СГ-17/5 от 01.12.2019 г.	аренда инвентаря	204 530	-	25 566	-	-	-	204 530	25 566	178 964
ППА дог.аренды неж.пом.№СГ-19/10 от 01.07.2021 г.	аренда помещения	4 090 599	-	511 325	-	-	-	4 090 599	511 325	3 579 274
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №СГ-17 от 01.12.2019.	аренда объектов электрохозяйства	63 310 298	-	7 650 181	15 549 344	-	-	48 760 955	7 650 181	41 110 774
Арендодатель МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ										
ППА дог.аренды лесного участка 54р от 27.10.2008 г.	аренда лесного участка	1 121 411	-	224 282	-	-	-	1 121 411	224 282	897 129
Арендодатель УК СМ. СИТИ ООО										
ППА дог.аренды неж.пом.№СМС-7 от 01.02.2021.	аренда помещения	2 589 349	-	323 669	-	-	-	2 589 349	323 669	2 265 680
ППА дог.аренды неж.пом.№СМС-26 от 14.09.2021 г., Апрельская, 7-342	аренда помещения	-	2 351 425	106 883	-	-	-	2 351 425	106 883	2 244 542
ППА дог.аренды неж.пом.№СМС-26 от 14.09.2021 г., Апрельская, 7-348	аренда помещения	-	1 623 064	87 262	1 623 064	87 262	-	-	-	-
ППА дог.аренды неж.пом.№СМС-26 от 14.09.2021 г., Апрельская, 7-346	аренда помещения	1 756 401	-	36 592	1 756 401	36 592	-	-	-	-
Арендодатель Департамент муниципального имущества и земельных отношений администрации города Красноярск										
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №391 от 10.06.2020 г.	аренда объектов электрохозяйства	77 095	-	9 637	-	-	-	77 095	9 637	67 458

ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №469 от 02.03.2021 г.	аренда объектов электрохозяйства	24 520	-	3 065	-	-	24 520	3 065	21 455
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №735 от 21.11.2022 г.	аренда объектов электрохозяйства	-	6 924	81	-	-	6 924	81	6 842
Арендодатель КАТП-1 АО									
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №ФА-16/КАТП-8 от 01.08.2022.	аренда объектов электрохозяйства	-	73 933	3 361	-	-	73 933	3 361	70 572
Арендодатель СЗ ЮЖНЫЙ БЕРЕГ 23 ООО									
ППА дог.аренды земельного участка СЗ23-12 от 08.06.2022 г. 24:50:0700400:6760	аренда земельного участка	-	53 396	3 560	-	-	53 396	3 560	49 837
Арендодатель ЗЭМИ ОАО									
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №ФА-13 от 01.07.2021	аренда объектов электрохозяйства	76 699	-	3 995	76 699	3 995	-	-	-
ППА дог.аренды объектов эл.хозяйства №ФА-13 от 31.05.2022 ЗЭМИ ОАО	аренда объектов электрохозяйства	-	73 330	4 889	-	-	73 330	4 889	68 441
Арендодатель АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ДИВНОГОРСКА									
ППА дог.аренды земельного участка 14/16 от 18.02.2016 г.	аренда земельного участка	266 092	-	53 218	-	-	266 092	53 218	212 874
Арендодатель ЕНИСЕЙСКОЕ БВУ									
ППА дог.аренды водного участка 24-00.00.00.000-Х-ДРБВ-Г-2008-00061/00 от 01.10.2008	аренда водного участка	3 653	-	731	-	-	3 653	731	2 923
Арендодатель СЗ Академгородок ООО									
ППА дог.аренды земельного участка СЗА-6/12 от 14.02.2022 г.24:50:00000000:343221	аренда земельного участка	-	955 204	101 617	-	-	955 204	101 617	853 586
Всего		189 840 832	6 533 091	21 131 124	69 815 025	187 799	127 486 953	20 943 325	106 543 628

4.1.5. Наличие и движение арендных обязательств.

на 01.01.2022 г.

тыс.руб.

Арендодатель	Договор	Арендные обязательства	Задолженность по арендным платежам	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам	Расчеты по аренде		
						Итого	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
1	2	4	5	6	7	8=4+5-6-7	9	10
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ДИВНОГОРСКА	14/16 от 18.02.2016	351	-	85	-	266	41	225

Департамент муниципального имущества и земельных отношений администрации города Красноярск	391 от 10.06.2020	147	-	46	25	77	6	71
	469 от 02.03.2021	47	-	15	8	25	2	23
	735 от 21.11.2022	-	-	-	-	-	-	-
	24-00.00.00.000-Х-ДРБВ-Т-2008-00061/00 от 01.10.2008г.	5	-	1	0	4	1	3
ЕНИСЕЙСКОЕ БВУ	ФА-13 от 01.07.2021	144	-	43	24	77	7	70
	ФА-13 от 31.05.2022	0	-	-	-	-	-	-
	ФА-16/КАТП-8 от 01.08.2022	0	-	-	-	-	-	-
МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ	54р от 27.10.2008	1 469	-	347	-	1 121	173	948
	НГ-189 от 04.09.2019 г.	1 582	-	330	264	988	172	816
	НГ-218/ФА-19 от 07.12.2021 г.	5 064	-	1 523	844	2 697	247	2 450
Новый Город ООО СЗ	НГ-18/10 от 03.02.2021	3 259	-	980	543	1 736	159	1 577
	НГ-184 от 01.12.2022	0	-	-	-	-	-	-
	НГ-23/10 от 01.02.2022	0	-	-	-	-	-	-
	НГ-23/13 от 01.02.2022	0	-	-	-	-	-	-
	НГ-255/3 от 01.12.2019	2 525	-	759	421	1 345	123	1 222
	НГ-256 от 01.12.2019	192 153	-	57 781	32 026	102 347	52 111	50 236
	НГ-276/1 от 20.12.2019	288	-	87	48	153	14	139
	НГ-36/43 от 01.04.2022	-	-	-	-	-	-	-
	НГ-70/Ф-6 от 19.04.2021	1 742	-	524	290	928	85	843
	НГ-84 от 08.06.2022	-	-	-	-	-	-	-
	НГ-95 от 20.05.2021	556	-	167	93	296	27	269
	Ф-04 от 02.12.2019	1 559	-	469	260	830	76	754

ООО "СЗ "М2 ГРУПП"	КР-5 от 01.02.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
СЕВЕРНЫЙ ГОРОД ООО	СГ-17 от 01.12.2019	128 251	-	-	38 565	21 375	68 310	6 260	-	-	62 050	-
	СГ-17/5 от 01.12.2019	384	-	-	115	64	205	19	-	-	186	-
	СГ-19/10 от 01.07.2021	7 680	-	-	2 309	1 280	4 091	375	-	-	3 716	-
	СГ-7/10 от 01.02.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
СЗ Академгородок ООО	СЗА-6/12 от 14.02.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
СЗ ЮЖНЫЙ БЕРЕГ 23 ООО	СЗ23-12 от 08.06.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
УК СМ. СИТИ ООО	СМС-26 от 14.09.2021 г. пом.346	3 298	-	-	992	550	1 756	161	-	-	1 595	-
	СМС-26 от 14.09.2021 г. пом.342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	СМС-26 от 14.09.2021 г. пом.348	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	СМС-7 от 01.02.2021	4 861	-	-	1 462	810	2 589	237	-	-	2 352	-
Итого		355 365	-	-	106 601	58 923	189 841	60 296	-	-	129 545	-

на 31.12.2022 г.

тыс.руб.

Арендодатель	Договор	Арендные обязательства	Задолженность по арендным платежам	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам	Расчеты по аренде		
						Итого	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
1	2	4	5	6	7	8=4+5+6+7	9	10
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ДИВНОГОРСКА	14/16 от 18.02.2016	281	-	56	-	225	185	40
Департамент муниципального имущества и земельных отношений администрации города Красноярск	391 от 10.06.2020	129	8	36	21	79	15	64
	469 от 02.03.2021	41	2	12	7	25	5	20

	735 от 21.11.2022	12	0	4	2	7	1	6
ЕНИСЕЙСКОЕ БВУ	24-00.00.00.000-Х-ДРБВ-Г-2008-00061/00 от 01.10.2008г.	4	-	1	-	3	1	2
ЗЭМИ ОАО	ФА-13 от 01.07.2021	0	-	0	-	-	-	-
КАТП-1 АО	ФА-13 от 31.05.2022	125	(6)	34	21	64	64	-
	ФА-16/КАТП-8 от 01.08.2022	126	8	34	21	78	78	-
МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ	54р от 27.10.2008	1 175	-	227	-	948	196	753
Новый Город ООО СЗ	НГ-189 от 04.09.2019 г.	1 265	-	219	211	835	192	643
	НГ-218/ФА-19 от 07.12.2021 г.	4 431	-	1 207	738	2 486	275	2 210
	НГ-18/10 от 03.02.2021	2 851	-	777	475	1 600	1 301	299
	НГ-184 от 01.12.2022	599	-	164	100	336	321	15
	НГ-23/10 от 01.02.2022	-	-	-	-	-	(1 102)	1 102
	НГ-23/13 от 01.02.2022	29	-	8	5	16	(45 301)	45 318
	НГ-255/3 от 01.12.2019	2 210	-	602	368	1 240	1 114	125
	НГ-256 от 01.12.2019	90 854	21 522	24 745	15 142	72 488	71 728	760
	НГ-276/1 от 20.12.2019	251	-	68	42	141	99	42
	НГ-36/43 от 01.04.2022	1 525	-	415	254	855	613	243
	НГ-70/Ф-6 от 19.04.2021	-	-	-	-	-	(39 203)	39 203
	НГ-84 от 08.06.2022	84	-	23	14	47	(120)	168
ООО "СЗ "М2 ГРУПП"	НГ-95 от 20.05.2021	486	-	132	81	273	(3 079)	3 352
	Ф-04 от 02.12.2019	1 364	-	371	227	765	765	
	КР-5 от 01.02.2022	80	-	22	13	45	(1 378)	1 422
	СГ-17 от 01.12.2019	78 595	9 274	21 406	13 099	53 363	53 356	7
СЕВЕРНЫЙ ГОРОД ООО	СГ-17/5 от 01.12.2019	336	12	92	56	200	155	45
	СГ-19/10 от 01.07.2021	6 720	1 437	1 830	1 120	5 206	4 415	791
	СГ-7/10 от 01.02.2022	14	1	4	2	9	(2 113)	2 122
	СЗА-6/12 от 14.02.2022	1 586	99	433	264	1 087	1 024	63
СЗ Академгородок ООО	СЗ33-12 от 08.06.2022	91	7	25	15	58	(622)	680
УК СМ. СИТИ ООО	СМС-26 от 14.09.2021 г.	-	-	-	-	-	(2 022)	2 022

	СМС-26 от 14.09.2021 г.	4 053	224	1 104	675	2 498	2 498	0
	СМС-26 от 14.09.2021 г.	0	111	0	0	111	(51)	162
	СМС-7 от 01.02.2021	4 254	631	1 159	709	3 017	2 954	63
Итого	203 571	33 428	55 209	33 685	148 105	46 363	101 742	

- ограничения использования предметов аренды отсутствуют;
- договора аренды, соответствующих критериям неоперационной (финансовой) аренды, отсутствуют.

4.2. Незавершенные капитальные вложения

В 2022 г. предприятие начало применять ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» персегментно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после 01.01.2022 г. без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

На 31.12.2022 г. отсутствуют признаки обесценивания капитальных вложений: резкое снижение рыночной стоимости, порча.

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	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.	15 488	53 851	(58 514)	10 825
в том числе:	5250	за 2021г.	30 410	51 725	(66 647)	15 488
Трансформаторная подстанция ТП 8059А 6 кВ/0,4кВ (2х2000 кВА)	5241	за 2022г.	122	1 811	-	1 933
	5251	за 2021г.	-	122	-	122
КЛ 6 кВ от РТП 257 (дисп.наим. ТП-2012) до ТП 2052	5242	за 2022г.	53	877	(930)	-
	5252	за 2021г.	1	52	-	53
ТП 2052 6 кВ/0,4 кВ	5243	за 2022г.	2 712	14 749	(17 461)	-
	5253	за 2021г.	2	2 710	-	2 712
Дом из кругляка	5244	за 2022г.	6 006	-	-	6 006
	5254	за 2021г.	-	6 006	-	6 006
Дом на мысу	5245	за 2022г.	804	-	-	804
	5255	за 2021г.	-	804	-	804
Кабельная линия 6 кВ от РТП 112А до ТП 8058А	5246	за 2022г.	-	88	-	88
	5256	за 2021г.	-	-	-	-
КЛ 0,4кВ от ТП 3 (ТП-8057А) 10/0,4кВ до границы зем.уч-ка МКУ г.Красноярск "УКС"	5247	за 2022г.	1 716	-	-	1 716
	5257	за 2021г.	0	1 716	-	1 716
Кабельная линия 6 кВ от РТП 112А до ТП 8059А	5248	за 2022г.	44	-	-	44
	5258	за 2021г.	0	44	-	44
РТП 112А 10 кВ/0,4 кВ (2х2000 кВА)	5249	за 2022г.	4 031	36 061	(40 092)	-

	5259	за 2021г.	3 788	243	-	4 031
Трансформаторная подстанция №4 6/04кВ (дисп.наим. ТП 8058А 6 кВ/0,4кВ (2х1000 кВА)	5250	за 2022г.	-	234	-	234
Сибтрал т/х	5260	за 2021г.	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	31	(31)	-
	5261	за 2021г.	-	-	-	-
ТП 2053 6 кВ/0,4 кВ	5252	за 2022г.	-	-	-	-
	5262	за 2021г.	16 939	3 493	(20 432)	-
РТТП 257 6 кВ/0,4 кВ	5253	за 2022г.	-	-	-	-
	5263	за 2021г.	3 960	32 496	(36 456)	-
КЛ 6 кВ от РТП 257 до ТП 2053	5254	за 2022г.	-	-	-	-
	5264	за 2021г.	105	1 324	(1 429)	-
КЛ 6 кВ от ПС 97 до РТП 257	5255	за 2022г.	-	-	-	-
	5265	за 2021г.	2 740	1 165	(3 905)	-
КЛ 6 кВ от РТП 257 до РТП 256	5256	за 2022г.	-	-	-	-
	5266	за 2021г.	2 875	1 192	(4 067)	-
Прибор "Энергомонитор-3.3Т1"(адаптер питания, кабель 220В, кабелями для связи с ПК, щупами тест.,ПК)	5257	за 2022г.	-	-	-	-
	5267	за 2021г.	-	358	(358)	-

4.3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	663 040	-	-	-	-	-	663 040
	5311	за 2021г.	244 370	418 670	-	-	-	-	663 040
в том числе:									
Акции обыкновенные именные ОАО "Завод электромонтажных изделий"	5302	за 2022г.	17 030	-	-	-	-	-	17 030
	5312	за 2021г.	17 030	-	-	-	-	-	17 030
Доли в уставном капитале	5303	за 2022г.	646 010	-	-	-	-	-	646 010
	5313	за 2021г.	227 340	418 670	-	-	-	-	646 010
Краткосрочные – всего, в т.ч.	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	663 040,00	-	-	-	-	-	663 040,00
	5310	за 2021г.	244 370,00	418 670,00	-	-	-	-	663 040,00

4.4. Запасы

Сырье, материалы и товары отражены по фактической себестоимости, транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость.

В составе незавершенного производства отражена стоимость работ, не прошедших всех стадий технологического процесса.

Запасов, находящихся в залоге, или в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

Предварительная оплата на 31.12.2022 г. (с учетом существования, созданием, приобретением, в связи с приобретением, переработкой запасов:

-41 521 руб., в т.ч. НДС, ЛАНИТ ООО;

-51 862 руб., в т.ч. НДС, ЛЕРУА МЕРЛЕН ВОСТОК ООО;

-55 335,50 руб., в т.ч. НДС, АВАНГАРД СИБИРЬ ООО;

-213 932 руб., в т.ч. НДС, СИБВЕК ООО.

4.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Движение за год			На конец периода	
			себестоимость	балансовая стоимость		поступления и затраты	выбыло, себестоимость	запасов между группами	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2 263	2 263		8 359	(8 467)	X	2 156	2 156
	5420	за 2021г.	544	544		5 114	(3 374)	X	2 284	2 284
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 248	2 248		8 335	(8 445)	408	2 138	2 138
	5421	за 2021г.	535	535		5 078	(3 365)	475	2 248	2 248
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-		21	-	-	21	21
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов со сроком обращения менее 12 мес.	5507	за 2022г.	15	15		24	(22)	-	18	18
	5527	за 2021г.	9	9		15	(9)	-	15	15

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность контрагентов и перед контрагентами определена исходя из цен, установленных договорами, безнадлежа задолженность отсутствует.

У организации отсутствуют договора с предоставленной отсрочкой (рассрочкой) платежей на период свыше 12 месяцев.

4.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода		
				поступление			ебыло				
			учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022г.	17 259	-	-	-	17 259	-	-	-	учтенная по условиям договора
	5521	2021г.	-	17 259	-	-	0	-	-	-	
	5503	2022г.	17 259	-	-	-	17 259	-	-	-	
	5523	2021г.		17 259	-	-	-	-	-	-	
	5510	2022г.	11 516	5 265	-	(2 748)	-	-	-	17 259	
	5530	2021г.	11 233	92 251	-	(91 968)	-	-	-	14 033	
	5511	2022г.	10 313	4 228	-	(2 466)	-	-	-	11 516	
	5531	2021г.	8 789	88 395	-	(87 471)	-	-	-	12 075	
	5512	2022г.	1 187	385	-	(281)	-	-	-	10 313	
	5532	2021г.	2 441	2 302	-	(4 156)	-	-	-	1 291	
	5513	2022г.	12	162	-	-	-	-	-	1 187	
	5533	2021г.	3	29	-	(20)	-	-	-	174	
	5514	2022г.	4	490	-	-	-	-	-	12	
5534	2021г.	-	325	-	(321)	-	-	-	494		
Итого	5500	2022г.	28 775	5 265	-	-	14 511	-	-	-	14 033
	5520	2021г.	11 233	109 510	-	(91 968)	-	-	-	-	28 775

4.5.2. 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 краткосроч- ную задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, эсказации)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	5551	за 2022г.	356 409	60 536	-	(18 589)	(10 667)	387 689
	5571	за 2021г.	-	434 807	-	(78 398)	-	356 409
	5553	за 2022г.	313 352	60 536	-	-	-	373 888
	5573	за 2021г.	-	320 650	-	(7 298)	-	313 352
прочая	5554	за 2022г.	43 057		-	(18 589)	(10 667)	13 801
	5574	за 2021г.	-	114 157	-	(71 100)	-	43 057
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	5560	за 2022г.	236 807	217 375	40 354	(33 448)	10 667	471 755
	5580	за 2021г.	74 852	437 452	9 838	(285 335)	-	236 807
	5561	за 2022г.	72 905	213 558	-	(112)	-	286 351
	5581	за 2021г.	33 965	135 862	-	(96 922)	-	72 905
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 380	-	-	89	10 667	12 137
	5582	за 2021г.	36 008	1 380	-	(36 008)	-	1 380
	5563	за 2022г.	1 959	3 297	-	(521)	-	4 735
	5583	за 2021г.	4 385	10 279	-	(12 705)	-	1 959
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5564	за 2022г.	141 586	31	0	(32 905)	-	108 712
	5584	за 2021г.	-	281 286	0	(139 700)	-	141 586
	5565	за 2022г.	17 838	-	40 354	-	-	58 192
	5585	за 2021г.	-	8 000	9 838	-	-	17 838
расчеты с персоналом по оплате труда	5566	за 2022г.	1 139	490	-	-	-	1 629
	5586	за 2021г.	494	645	-	-	-	1 139
	5550	за 2022г.	593 216	277 911	40 354	(52 037)	-	859 444
	5570	за 2021г.	74 852	872 259	9 838	(363 733)	-	593 216

4.6. Расшифровка основных показателей Отчета о финансовых результатах за 2022. г., руб.

4.6.1.Расшифровка доходов, отраженных по стр.2110,2320,2340

Выручка признается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором произведена реализация товаров, выполнены работы или оказаны услуги, независимо от фактического поступления денежных средств.

Договоров, предусматривающих оплату неденежными средствами, не заключалось.

Выручка	124 838 103
Передача электроэнергии	83 000 410
Технологическое присоединение энергопринимающих устройств	18 771 238
Выполнение ремонтных работ	11 172 664
Услуги по техническому обслуживанию электросетей	7 183 294
Строительные материалы	3 556 329
Аренда базы отдыха	508 476
Производство электромонтажных работ вне рамок договоров на техническое обслуживание	362 881

Прочие доходы	3 142 193
Доходы (расходы), связанные с бездоговорным потреблением э/э	3 069 683
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	29 699
Изменение стоимости предметов аренды	27 828
Возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма	11 241
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 741

Проценты к получению	280 073
-----------------------------	----------------

4.6.2. Расшифровка расходов, отраженных по стр.2120, 2220, 2330, 2350

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг и реализацией товаров, подразделяются на производственные, формирующие себестоимость выполненных работ, оказанных услуг и реализованных товаров, и управленческие.

Себестоимость продаж	142 638 679
Амортизация, в т.ч.	
Амортизация арендованного имущества	20 876 647
Амортизация	13 170 013
Материальные расходы, в т.ч.	
Энерго-, тепло-, водоресурсы	56 654 358
Строительные материалы	3 559 117
ГСМ	1 768 047
Сырье и материалы	1 189 022
Малоценное оборудование и запасы	1 133 471
Стирка белья	45 447
Содержание и ремонт жилого фонда	10 240
Оплата труда, в т.ч.	
Оплата труда	30 470 556
Страховые взносы	9 081 218
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	121 128
Оплата больничного	90 481
Прочие расходы, в т.ч.	
Консультационные (информационные) услуги	1 585 340
Охрана труда	1 091 524
Техническое обслуживание и ремонт имущества	824 457

Охрана имущества	420 000
Освидетельствование механизмов, оборудования, ресурсов и т.п.	228 492
Техническая инвентаризация	160 000
Связь, почтовые расходы	66 435
Расходы, связанные с приобретением права на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам	50 345
Арендная плата	23 048
Расходы на обеспечение пожарной безопасности	11 867
Правового, технического характера услуги	5 000
Вывоз мусора	1 530
Технологическое присоединение энергопринимающих устройств	833
Затраты на приобретение права пользования земельным участком или его частью	62

Управленческие расходы	1 868 022
Амортизация, в т.ч.	
Амортизация арендованного имущества	108 185
Оплата труда, в т.ч.	
Оплата труда	1 308 180
Страховые взносы	392 454
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	5 233
Оплата больничного	822
Прочие расходы, в т.ч.	
Охрана труда	22 992
Связь, почтовые расходы	11 161
Правового, технического характера услуги	9 900
Консультационные (информационные) услуги	7 995

Прочие расходы	5 431 012
Имущественные налоги	3 318 778
Госпошлина за регистрационные действия	858 880
Прочие расходы	776 414
Прибыль (убыток) прошлых лет	235 544
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	180 518
Расходы на услуги банков	37 729
Услуги по передаче данных	20 646
Изменение стоимости предметов аренды	2 438
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	65

Проценты к уплате	61 486 862
Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269	42 389 963
Процентные расходы	19 096 899

5. Существенные события после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности, дополнительные данные.

В связи с ростом геополитической напряженности в мире с февраля 2022 года, когда были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц, а также в связи с мерами, принимаемыми в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, наблюдается существенный рост неопределенности будущего развития, но спрос на энергоресурсы не снижается, наблюдается рост потребности в энергоносителях.

Специальная военная операция (СВО), начавшаяся 24 февраля 2022 года вызвала новый виток последствий в виде роста цен на материальные и трудовые ресурсы

На дату подписания настоящей отчетности оценить последствия этих событий в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей.

Данные события не приведут к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества. Руководство уверено, что Общество способно продолжить свою деятельность в будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Ограничительные меры, связанные с распространением коронавируса COVID-19, в 2022 г. на производственную, непрерывную деятельность и бухгалтерскую отчетность, не повлияли.

В 2022 г. возмещена Фондом Социального Страхования Российской Федерации часть расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма в размере 11 тыс.руб., иная государственная помощь не оказывалась.

Директор ООО «Финарт»

Главный бухгалтер



Луцик И.А.

Янцижина Т.В.