



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности**

АО «ОПЗ»

за 2022 год.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «ОПЗ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ОПЗ» (полное наименование: Акционерное общество «Останкинский пивоваренный завод»; ОГРН 1027700375757; местонахождение: 127254, город Москва, Огородный проезд, дом 20), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ОПЗ» (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), применяемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» 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.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете за 2022 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Общества, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она

будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и Совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 (финансовой) 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, доводя до его 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.

Директор ООО «Интерком-Аудит Уфа»
(квалификационный аттестат аудитора
№ 05-000299 от 23.01.2013, срок действия не ограничен
ОРНЗ 22006069277)

 Загидуллин Раис Хабибович

Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(квалификационный аттестат аудитора
№ 009392 от 28.12.1995, срок действия не ограничен
ОРНЗ 22006069323)



Шандра Валентина Александровна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит Уфа»
(ООО «Интерком-Аудит Уфа»), ОГРН 1030204211465;
местонахождение: 450037, г. Уфа, ул. 50 лет СССР, д. 24, кв.18;
член саморегулируемой организации аудиторов:
Ассоциация «Содружество»; ОРНЗ 12006093420

25 апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Акционерное общество "ОСТАНКИНСКИЙ ПИВОВАРЕННЫЙ ЗАВОД"	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00341273		
Вид экономической деятельности	Аренда или управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	7715024980		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
Местонахождение (адрес)	127254, Москва г, Огородный проезд, д. № 20		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Интерком-Аудит УФА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	0276037400
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1030204211465

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	-	-	-
Пояснения 2	Основные средства	1150	323 385	112 304	322 775
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Пояснения 3	Финансовые вложения	1170	20 000	-	51 885
	Отложенные налоговые активы	1180	97 029	463	3 550
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	395
	Итого по разделу I	1100	440 414	112 767	378 605
Пояснение 4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12 095	354	1 774
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	153	1 768	1 751
Пояснения 5.2	Дебиторская задолженность	1230	78 459	74 651	71 713
Пояснения 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	298 772	283 772	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 684	15 825	13 580
	Прочие оборотные активы	1260	2	552	1 263
	Итого по разделу II	1200	391 165	376 922	90 081
	БАЛАНС	1600	831 579	489 689	468 686

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	80 340	80 340	80 340
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(49)	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	51 647	51 647	51 647
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	81 095	62 200	62 200
	Резервный капитал	1360	4 017	4 017	4 017
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	208 305	198 570	115 363
	Итого по разделу III	1300	425 355	396 774	313 567
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Пояснения 5.3	Заемные средства	1410	71 659	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	96 653	1 138	4 219
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	223 127	-	-
	Итого по разделу IV	1400	391 439	1 138	4 219
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Пояснения 5.3	Заемные средства	1510	673	-	-
Пояснения 5.3	Кредиторская задолженность	1520	14 063	88 895	145 621
	Доходы будущих периодов	1530	49	49	49
Пояснения 7	Оценочные обязательства	1540	-	2 833	5 230
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14 785	91 777	150 900
	БАЛАНС	1700	831 579	489 689	468 686

Руководитель



Арапов Евгений Сергеевич

(расшифровка подписи)

14 января 2022

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Акционерное общество "ОСТАНКИНСКИЙ ПИВОВАРЕННЫЙ ЗАВОД"	по ОКПО	00341273		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7715024980		
Вид экономической деятельности	Аренда или управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	142 094	367 738
Пояснение 6	Себестоимость продаж	2120	(91 973)	(230 148)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	50 121	137 590
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Пояснение 6	Управленческие расходы	2220	(28 592)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 529	137 590
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	24 001	4 377
	Проценты к уплате	2330	(16 682)	-
	Прочие доходы	2340	56 111	422 166
	Прочие расходы	2350	(58 630)	(314 591)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 329	249 542
	Налог на прибыль	2410	(16 556)	(51 112)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(17 942)	(51 105)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 386	(7)
	Прочее	2460	(38)	(2 747)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 735	195 683

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	9 735	195 683
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

общество

"ОСТАНКИНСКИЙ
ПИВОВАРЕННЫЙ
ЗАВОД"

МОСКВА

Арапов Евгений Сергеевич

(расшифровка подписи)

14 апреля 2022 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2022
00341273		
7715024980		
68.20.2		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД.2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "ОСТАНКИНСКИЙ ПИВОВАРЕННЫЙ ЗАВОД"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда или управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	80 340	-	113 847	4 017	115 363	313 567
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	195 683	195 683
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	195 683	195 683
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(112 476)	(112 476)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(112 476)	(112 476)

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	80 340	-	113 847	4 017	198 570	396 774
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3310	-	(49)	18 895	-	9 735	28 581
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 735	9 735
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	18 895	X	-	18 895
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Выкуп собственных акций	3317	-	(49)	-	-	-	(49)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	80 340	(49)	132 742	4 017	208 305	425 355

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	425 355	396 822	313 616

Руководитель Арапов Евгений Сергеевич
(расшифровка подписи)



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

Организация	Акционерное общество "ОСТАНКИНСКИЙ ПИВОВАРЕННЫЙ ЗАВОД"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Аренда или управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	00341273		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7715024980		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.20.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	156 317	616 339
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 975	602 046
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	126 391	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	26 951	14 293
Платежи - всего	4120	(205 509)	(331 989)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(98 114)	(122 906)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 178)	(49 703)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(23 455)	(23 450)
Прочие налоги и сборы	4125	(40 339)	-
Возврат денежных средств	4126	(4 805)	-
Аренда земли в ДГИ	4127	(6 644)	-
прочие платежи	4129	(21 974)	(135 930)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(49 192)	284 350
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	133 376
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	75 497
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	57 256
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	623
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(35 000)	(293 393)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(9 621)
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	(35 000)	(283 772)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(35 000)	(160 017)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	71 664	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	71 659	-
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	5	-
Платежи - всего	4320	(1 613)	(122 088)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(1 613)	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(122 088)
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	70 051	(122 088)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(14 141)	2 245
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 825	13 580
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 684	15 825
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Арапов Евгений Сергеевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ОСТАНКИНСКИЙ ПИВОВАРЕННЫЙ ЗАВОД"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	323 385	112 304	322 775
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	20 000	-	51 885
Отложенные налоговые активы	1180	97 029	463	3 550
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	395
Запасы	1210	12 095	354	1 774
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	153	1 768	1 751
Дебиторская задолженность*	1230	78 459	74 651	71 713
Финансовые вложения краткосрочные	1240	298 772	283 772	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 684	15 825	13 580
Прочие оборотные активы	1260	2	552	1 263
ИТОГО активы	-	831 579	489 689	468 686
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	71 659	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	96 653	1 138	4 219
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	223 127	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	673	-	-
Кредиторская задолженность	1520	14 063	88 895	145 621
Доходы будущих периодов **	1530	49	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	2 833	5 230
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	406 224	92 866	155 070
Стоимость чистых активов	-	425 355	396 822	313 616

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период					
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	
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.	-	-	-	-
Информационно-консультационные услуги						



Руководитель Арапов Евгений Сергеевич
(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения								первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	225 171	(113 499)	228 778	(14 330)	10 857	(14 380)	-	-	439 619	(117 022)
	5210	за 2021г.	532 455	(213 741)	4 159	(309 359)	112 031	(14 349)	-	-	227 988	(116 472)
в том числе: Сооружения	5201	за 2022г.	31 642	(25 299)	-	-	-	(516)	-	-	31 642	(25 815)
	5211	за 2021г.	40 700	(26 388)	-	(8 916)	1 781	(824)	-	-	31 785	(25 432)
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	3 428	(891)	-	(2 750)	434	(182)	-	-	678	(640)
	5212	за 2021г.	4 605	(1 501)	-	(1 680)	1 051	(442)	-	-	3 428	(891)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	23 214	(19 601)	-	-	-	(690)	-	-	23 214	(20 291)
	5213	за 2021г.	41 688	(30 902)	3 583	(20 176)	11 352	(1 753)	-	-	25 095	(21 303)
Здания	5204	за 2022г.	164 370	(65 284)	-	(11 020)	9 863	(4 203)	-	-	153 350	(59 624)
	5214	за 2021г.	434 519	(148 983)	427	(270 577)	94 222	(10 530)	-	-	164 370	(65 291)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	1 957	(1 863)	-	-	-	(21)	-	-	1 957	(1 884)
	5215	за 2021г.	2 618	(2 449)	149	125	125	(150)	-	-	2 643	(2 474)
Транспортные средства	5206	за 2022г.	560	(560)	-	(560)	560	-	-	-	560	(560)
	5216	за 2021г.	8 218	(3 411)	-	(7 885)	3 500	(649)	-	-	228 778	(8 768)
Земля (аренда)	5207	за 2022г.	-	-	228 778	-	-	(8 768)	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	503	(503)	-	503	503	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	503	(503)	-	503	(503)	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2022г.	788	228 778	-	(228 778)	788
	5250	за 2021г.	3 779	1 905	(736)	(4 160)	788
Система IP-видеонаблюдения	5241	за 2022г.	553	-	-	-	553
	5251	за 2021г.	553	-	-	-	553
Доукомплектовка пассажирского лифта стр 4	5242	за 2022г.	236	-	-	-	236
	5252	за 2021г.	236	-	-	-	236
Участок земли по договору аренды земли М-02-007310 от 25.11.96	5243	за 2022г.	-	219 497	-	(219 497)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Участок земли по договору аренды земли М-02-046725 от 29.04.2015	5244	за 2022г.	-	6 631	-	(6 631)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Участок земли по договору аренда земли М-02-047628 от 02.09.2015	5245	за 2022г.	-	2 649	-	(2 649)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Работы по отделению стр. 27.(в т.ч. коммун.сети)	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	2 563	170	-	(2 733)	-
Капитальный ремонт стр.1 ТОП проект	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	428	-	-	(428)	-
Трехфазный стабилизатор Lider PS60W+30/-50 (в комплекте щит коммутации ЦК63-РБ)	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	242	-	(242)	-
Газовый генератор Genegas (в комплекте)	5249	за 2022г.	-	494	-	(494)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трехфазный стабилизатор Lider PS60W+30/-50		за 2022г.	-	192	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Щит коммутации ЦК63-РБ		за 2022г.	-	51	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект для холодной погоды (к газ.генератору)		за 2022г.	-	26	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газовый генератор Genegas		за 2022г.	-	417	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок автоматики АВР ЭнергоПроф LS Metasol100 (к газ.ген)		за 2022г.	-	51	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Центробежный насос ТР 100-240/2 А-Ф-ВQQE 400D 50Hz (Россия)		за 2022г.	-	114	-	(114)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ИБП UPS 1500VA Smart C APC <SMC1500I> USB LCD		за 2022г.	-	42	-	(42)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок Apple iMac 21.5-inch (2019)		за 2022г.	-	107	-	(107)	-
		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	-	3 161
в том числе:			
Главный корпус (строение 1) Кадастровый номер 77:02:0021001:1058	5261	-	428
Система видеонаблюдения стр.27	5262	-	2 733
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	6 491	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 956 497	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	34 031	41 848
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	-	-	-
Залог в Банк ВТБ ПАО (здания)	5288	2 755 091	-	-



Руководитель: Арапов Евгений Сергеевич
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	20 000	-	-	643	-	20 000	-
	5311	за 2021г.	51 885	-	-	51 885	-	623	-	-	-
в том числе: Акции Сбербанка	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	51 885	-	-	51 885	-	623	-	-	-
Займ контрагенту	5303	за 2022г.	-	-	20 000	-	-	643	-	20 000	-
	5313	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	283 772	-	15 000	-	-	27 415	-	298 772	-
	5315	за 2021г.	-	-	283 772	-	-	4 377	-	283 772	-
в том числе: Выдан займ контрагенту	5306	за 2022г.	283 772	-	15 000	-	-	27 415	-	298 772	-
	5316	за 2021г.	-	-	283 772	-	-	4 377	-	283 772	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	283 772	-	35 000	-	-	28 058	-	318 772	-
	5310	за 2021г.	51 885	-	283 772	51 885	-	5 000	-	283 772	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Аралов Евгений
Сергеевич
(расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	354	-	354	13 008	(1 267)	-	-	-	12 095	-	12 095
	5420	за 2021г.	1 774	-	1 774	13 396	(14 816)	-	X	-	354	-	354
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	354	-	354	1 232	(1 267)	-	-	-	319	-	319
	5421	за 2021г.	1 608	-	1 608	13 396	(14 651)	-	-	-	354	-	354
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	166	-	166	-	(166)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в строительство на продажу	5407	за 2022г.	-	-	-	11 776	-	-	-	-	11 776	-	11 776
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода							
			На начало года		выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	93 270	(18 619)	49 364	-	(61 505)	-	(14 724)	-	1 224	-	82 354	(3 895)	82 354	(3 895)
	5530	за 2021г.	73 257	(1 544)	29 450	-	(17 048)	-	(9 485)	-	21	-	93 270	(18 619)	93 270	(18 619)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 479	(17 576)	739	-	(14 980)	-	(14 460)	-	-	-	5 238	(3 116)	5 238	(3 116)
	5531	за 2021г.	6 361	(756)	8 173	-	(2 390)	-	(9 485)	-	-	-	19 479	(17 576)	19 479	(17 576)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	12 084	(779)	19 300	-	(7 425)	-	-	-	-	-	23 959	(779)	23 959	(779)
	5532	за 2021г.	1 823	(788)	11 401	-	(1 140)	-	(264)	-	1 224	-	12 084	(779)	12 084	(779)
Прочая	5513	за 2022г.	61 707	(264)	29 325	-	(39 100)	-	-	-	-	-	53 157	-	53 157	-
	5533	за 2021г.	65 073	-	9 867	-	(13 518)	-	-	-	-	-	61 707	(264)	61 707	(264)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	93 270	(18 619)	49 364	-	(61 505)	-	(14 724)	X	1 224	-	82 354	(3 895)	82 354	(3 895)
	5520	за 2021г.	73 257	(1 544)	29 450	-	(17 048)	-	(9 485)	X	-	-	93 270	(18 619)	93 270	(18 619)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

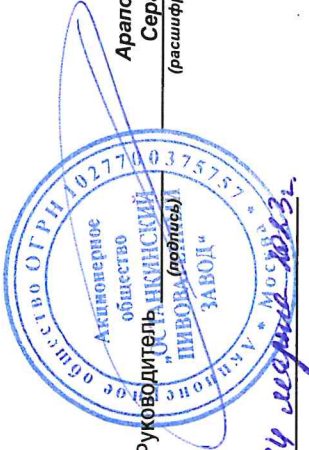
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	71 659	-	-	-	-	-	71 659
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	71 659	-	-	-	-	-	71 659
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	88 064	(2 523)	6 074	(78 103)	-	-	-	-	14 736
	5580	за 2021г.	145 621	23 694	11 400	(91 841)	-	-	-	-	88 895
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 272	291	95	(5 082)	-	-	-	-	1 575
	5581	за 2021г.	5 016	5 239	-	(3 949)	-	-	-	-	6 306
авансы полученные	5562	за 2022г.	33 420	2 534	-	(30 485)	-	-	-	-	5 469
	5582	за 2021г.	29 218	5 900	11 400	(12 266)	-	-	-	-	34 252
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	24 829	(5 099)	5 106	(19 563)	-	-	-	-	6 497
	5583	за 2021г.	21 924	11 850	-	(8 992)	-	-	-	-	24 793
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	673	-	-	-	-	-	673
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	23 544	(248)	201	(22 974)	-	-	-	-	523
	5586	за 2021г.	89 463	705	-	(66 634)	-	-	-	-	23 544
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	88 064	69 136	6 074	(78 103)	-	X	-	1	1 224
	5570	за 2021г.	145 621	23 694	11 400	(91 841)	-	X	-	-	21

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 **Арапов Евгений Сергеевич**
 (расшифровка подписи)
 14 января 2023г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 266	14 129
Расходы на оплату труда	5620	7 614	55 588
Отчисления на социальные нужды	5630	1 968	14 742
Амортизация	5640	14 364	14 349
Прочие затраты	5650	95 352	131 340
Итого по элементам	5660	120 564	230 148
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	120 564	230 148

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



Арапов Евгений
Сергеевич

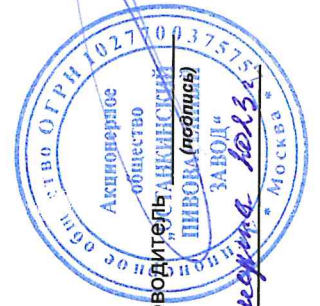
(расшифровка подписи)

Руководитель ПИНСКИЙ
ЗАВОД,
(подпись)

14 апреля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 833	1 070	(1 613)	(2 290)	-
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	2 833	1 070	(1 613)	(2 290)	-



Руководитель
Аралов Евгений
Сергеевич

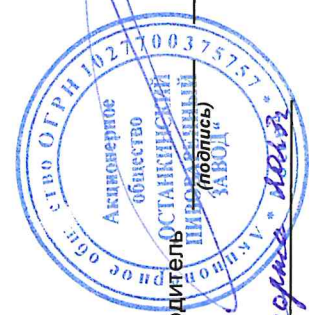
(расшифровка подписи)

14 ноября 2013г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	8 306 436	41 043	41 043
Договор залога №5464-ДИ	5811	4 153 218	-	-
Договор поручительства №5464-ДП/З	5812	4 153 218	-	-

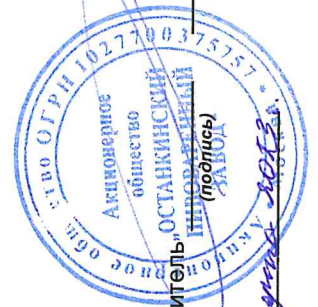
Руководитель _____
Арапов Евгений Сергеевич
 (расшифровка подписи)



14 ноября 2022

9. Государственная помощь

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



**Арапов Евгений
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2022 года и
отчету о финансовых результатах за период с 01 января 2022 года по 31
декабря 2022 года**

Акционерное общество «Останкинский пивоваренный завод»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Останкинский пивоваренный завод» (далее «Общество») за период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Останкинский пивоваренный завод»

Сокращенное наименование: АО «ОПЗ»

Адрес местонахождения и почтовый адрес: 127322, г. Москва, Огородный проезд, дом 20. Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению Общества

Основные виды деятельности Общества в 2022 году:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности

В соответствии с Федеральным законом №129-ФЗ от 08 августа 2021 года «О государственной регистрации юридических лиц» на основании предоставленных сведений, в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, за основным государственным регистрационным номером 1027700375757.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации от 30 октября 2002 года. АО «ОПЗ», ОГРН 1027700375757. Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Москва № 46 подтверждает постановку юридического лица на учет дата по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Москва № 15 и присвоение ему ИНН/КПП 7715024980/771501001.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

В 2022 году — 3 человек.

В 2021 году – 52 человека

Обособленных подразделений Общество не имеет

Состав участников Общества на 31 декабря 2022 года:

Уставный капитал Общества составляет 80 340 000 (Восемьдесят миллионов триста сорок тысяч) рублей 00 копеек и внесён в полном объёме. Акционерами Общества являются физические и юридические лица в количестве 391. Дивиденды акционерам Общества начисляются пропорционально числу имеющихся у них акций. Ведение реестра акционеров осуществляется Акционерным обществом «Новый регистратор» ИНН/КПП 719263354/771801001.

Единоличный исполнительный орган Общества:

В течении 2022 года эту должность занимал:

Генеральный директор: Кочнов Сергей Анатольевич

ООО «Эфикс-Груп» ведет бухгалтерский учет на основании договора об оказании услуг №34/21-ЭФ от 16 ноября 2021 года.

Состав совета директоров АО «ОПЗ»:

- Аквардар Хюсейин Авни Председатель Совета
- Гомина Елена Владимировна
- Соломатина Евгения Сергеевна Секретарь Совета директоров
- Ваколюк Илья Владимирович
- Дубровина Ольга Николаевна

В течении 2021 г. ООО «ОПЗ» пользовалось услугами АО «СБЕРБАНК РОССИИ» г. Москва, БИК-044525225, Р/С-40702810538050104946, К С-30101810400000000225.

В состав годовой бухгалтерской отчетности АО «ОПЗ» входят общеустановленные формы бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчёт о финансовых результатах;
- Отчёт об изменениях капитала,
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности в произвольной форме.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской

Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. АО «ОПЗ» находится на общей системе налогообложения.

Бухгалтерская отчетность АО «ОПЗ» подлежит обязательному аудиту. Договор на оказание аудиторских услуг заключён с ООО "ИНТЕРКОМ-АУДИТ УФА", запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ №12006093420 Аудиторские заключения о соответствии порядка ведения бухгалтерского и налогового учета законодательству РФ и достоверности бухгалтерской отчетности организации во всех существенных аспектах ежегодно доводятся до сведения акционеров АО «Останкинский пивоваренный завод» на общем собрании.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценные бумаг, и в этой связи не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. №143н

Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие неопределенности, которая может вызывать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Учетная политика Общества утверждена приказом №1 от 11.01.2021 года, а так же приказ на изменения б/н от 31.12.2021 года

Для целей бухгалтерского учета:

- 1) начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом;
- 2) стоимость основных средств, имеющих первоначальную стоимость до 100 000 рублей, включаются в состав материально-производственных запасов и списывается на расходы одновременно при принятии их к учету;
- 3) оценка производственных запасов при их отпуске со склада или ином выбытии осуществляется по средней себестоимости;
- 4) выручка для целей бухгалтерского учёта определяется по методу начисления. Организация аналитического учёта доходов ведётся в разрезе утверждённых статей;
- 5) дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов одновременно в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Для целей налогообложения:

- 1) при расчете налога на прибыль доходы определяются по методу начисления, при этом учитывается следующее:
 - датой начисления дохода признается день отгрузки товаров работ, услуг независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества (работ, услуг) и/или имущественных прав) в их оплату (ст. 271 НК РФ);
 - расходы на приобретение основных средств с первоначальной стоимостью 100 000 руб. и менее учитываются для целей налогообложения прибыли в соответствии с пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ;
 - амортизация основных средств начисляется линейным способом (п 1. п. 1 ст. 259 НК РФ);
 - амортизационная премия применяется (п.9 ст. 258 НК РФ);
 - расходы по процентам по полученным кредитам определяются исходя из предельных значений согласно п. 1.1.ст. 269 НК РФ;
 - расходы по материальным ценностям, списанным в производство, определяются по средней себестоимости (п.8 ст. 254 НК РФ);

- расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат (п. 1 ст. 260 НК РФ).

ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, по прочим операциям — формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации активов и обязательств».

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится. Пересчет в рубли иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет организации ведётся обслуживающей организацией.

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка,

возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

С января 2022 года Общество применяет положения ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда «НРБУ «БМЦ»» Р-126/2021-КпР «Стоимостной лимит для основных средств», организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Здания и сооружения принимаются по стоимости их приобретения. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда «НРБУ «БМЦ»» Р-100/2019-КпР «Реализация требования рациональности» организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот

продуктивный скот
 многолетние насаждения
 земельные участки
 объекты природопользования
 капитальные вложения в арендованное имущество
 прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые
 статьей 130 ГК РФ к недвижимости
 другие виды основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

<i>№№ п/п</i>	<i>Приведение ОС к стандартам ФСБУ 6</i>	<i>Сумма, в руб</i>
1	Ворота секционные из панелей DoorHan серого цвета	21 960,40
2	Ворота металлические на кирпичн.столб.	0,09
3	Ворота металлические на кирпичных столбах 2х польные 12,0 м2 N4	188,56
4	Ограждения главного входа	7 966,50
5	Ворота гаражные	3 331,97
6	Лифт	162 705,14
7	Сплит-система настенного типа Dantex RK-07SEG	19 633,52
8	ИБП UPS 1500VA Smart C APC <SMC1500I> USB LCD	35 344,20
9	Моноблок Apple	38 569,91
10	Административное строение 22 (Амортизация)	3 335,36
11	Контрольно-пропускной пункт (строения 17.18) (Амортизация)	3 135,41
12	Ангар металлический N 1 (Амортизация)	4 200,70
13	Ангар металлический АП12х30 (Элинг АП12х30) (Амортизация)	5 292,35
14	Складское строение 10 (Амортизация)	4 182,51
15	Склад смазочных масел (строение 16) (Амортизация)	7 314,04
16	Склад углекислотных баллонов (строение 20) (Амортизация)	2 978,63
17	Пожарная сигнализация в административном корпусе (Амортизация)	2 690,25
18	Автомобиль- самосвал ХТР450650600000222 (Амортизация)	121,76
		322 951,30

За счет приведения Основных средств к стандартам ФСБУ 6 произошли изменения в нераспределенной прибыли(убытке) увеличение на 270 тыс.руб. и уменьшение на 33 тыс.руб.

Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Учет сырья и материалов

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

оргтехнику, расходные материалы к ней
офисную мебель
канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов

В бухгалтерском учете применяется метод определения выручки от продажи товаров, работ, услуг, основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Учет расходов производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы», без применения счета 20 «Основное производство». Расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

Порядок применения ПБУ 18/02

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендациями Фонда «НРБУ «БМЦ»» Р-100/2019-КпР «Реализация требования рациональности», Р-109/2019 — КпР «Регистр учета временных разниц», организация не ведет учет постоянных разниц. При этом раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, ограничивается расчетом, приведенным в Приложении к ПБУ 18.

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения подразделяются организацией в учете на долгосрочные и краткосрочные исходя из соответствия его на момент признания установленным определениям финансовых вложений и критериям признания их.

Способами оценки выбывающих финансовых активов, по которым не определяется текущая рыночная стоимость является первоначальная стоимость каждой единицы, согласно п. 26 ПБУ 19/02.

Процент (дисконт) начисляется ежемесячно исходя из срока обращения.

Процент (дисконт) по финансовым вложениям учитывается в составе прочих доходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. Расчет отражается в бухгалтерской справке на последнее число календарного месяца, либо на дату погашения.

Учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения», за исключением открытых в банках аккредитивов, депозитов, которые учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках».

Учет заемных средств

В бухгалтерском учете на счетах 66 и 67 («Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и «расчеты по долгосрочным кредитам и займам»), а также в бухгалтерском балансе обязательства по полученным долгосрочным и краткосрочным займам отражаются в качестве кредиторской задолженности в сумме фактически полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на отчетную дату денежных средств. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность производится обществом в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней. п. 20 ПБУ 4/99 (утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н).

Начисление процентов производится ежемесячно.

3.ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ В 2022г.

В связи с приостановкой производства, выпуск и реализации пивоваренной продукции общество не осуществляет.

Основной доход в 2022 году Общество получило от сдачи свободных помещений в аренду. Всего выручка от реализации (без НДС) составила 142 094 тыс. руб.

По сравнению с выручкой за 2021 г (367 738 тыс. руб.) в 2021 г отмечается её снижение на 141 727 тыс. руб. Это обусловлено планируемым изменением вида деятельности Общества.

3.1. Прямые затраты АО «ОПЗ» в целях оказания услуг по предоставлению нежилых помещений в аренду от прочих услуг за отчетный год составили 91 973 тыс. руб. из них.

- Амортизация основных средств - 4 336 тыс. руб.;
- Эксплуатационные расходы (коммунальные) — 22 076 тыс. руб.;
- Программное обеспечение – 122 тыс. руб.
- Расходы на охрану территории и зданий- 15 394 тыс. руб.;
- Аренда земельных участков — 20 972 тыс. руб.;
- Содержание зданий и сооружений — 3 044 тыс. руб.;
- Имущественные налоги – 26 029 тыс. руб.;

По сравнению с 2021 г (230 148 тыс. руб.) себестоимость оказываемых услуг уменьшилась в 2022 г. на 138 175 тыс. руб.

3.2. Сумма дебиторской задолженности (платежи по которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты) предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 78 459 тыс. руб., на 31 декабря 2021 г. составила 74 651

<i>Дебетор</i>	<i>На 31.12.2022</i>	<i>На 31.12.2021</i>
Аквардар Хюсейин Авни	2 128	-
ООО «Максвел»	1 350	1 350
АО «Мосводоканал»	12 800	-
ООО МС Контракшн	1 500	1 500
ООО «Газпром межрегионгаз Москва»	369	806
ООО «Диаметр»	-	1 500
ГБУ Мосгоргеотрест	-	2 163
ООО «Новый книжный М»	1 402	2 889
ООО «Огородный 20»	597	1 118

ООО «Стриж»	-	1 403
ФК Открытие ПАО Банк	-	996
Департамент городского имущества	5 091	22 785
ООО «Т-Девелопмент»	28 058	4 377
Налоги и сборы	19 617	33 475
Прочие (менее 1% дебеторской задолженности)	5 547	289
ИТОГО	78 459	74 651

3.3. Сумма кредиторской задолженности (платежи по которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты) предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 14 063 ты. руб., на 31 декабря 2021 г. составила 88 895 тыс. руб.

<i>Кредитор</i>	<i>На 31.12.2022</i>	<i>На 31.12.2021</i>
Бюро городского кадастра	800	800
АО Мосгаз	373	320
ООО «Консул»	159	159
ООО «Аксилог	257	60
ООО «Арно»	605	605
Компания Вай-Нот	148	148
АО МОТЕК-Ц	294	294
ООО «Термомарк»	1 304	1 134
ООО «Халмер»	468	1 224
ООО «ОК Пресс»	-	609
ООО «Новый книжный М»	1 633	3 055
ООО «Стриж»	-	2 261
ООО НПП «СВК»	-	2 040
ООО «Итрако»	-	1 094
ИП Абоева Юлия Валерьевна	-	757
Расчеты по налогам и сборам	6 487	24 113
ООО «Газпром межрегионгаз Москва»	13	909
ГБУ Мосгоргеотрест	-	2 163
Расчеты с учредителями	473	22 500
Прочие кредиторы (менее 1% от кредиторской задолженности)	1 049	24 650

ИТОГО	14 063	88 895
--------------	---------------	---------------

3.4. Резерв по сомнительным долгам предприятия увеличился на 14 724 тыс. руб. На 31.12.2022 г Общая сумма резерва составила 3 895 тыс. руб.

3.5. Сумма резерва предстоящих расходов (Оценочные обязательства по оплате отпусков) на 31.12.2022 г составила 0 руб.

3.6. Запасы. Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2022 у Общества отсутствуют залоги запасов.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не начисляло резерв под обесценение запасов.

Авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составляет 12 095 тыс. руб., отражены в составе дебиторской задолженности.

3.7. Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

тыс.руб.

ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	2022 г	2021 г
Денежные средства в рублях на расчетном счете	1 684	15 825
Денежные средства в рублях в кассе	0	0
Денежные средства (краткосрочный депозит)	0	0
Итого денежные средства	1 684	15 825

Обязательства выраженные в иностранной валюте по состоянию на 31 декабря 2022 года оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Доллар США 70,3335
ЕВРО 75,6553

Согласно п. 5, 6 ПБУ 3/2006 (утвержденное Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 N 154н) доходы и расходы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России, установленному на дату признания этих доходов и расходов.

Учет курсовой разницы, возникающей в ходе проведения операций с валютными ценностями, ведется на балансовом счете 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет «Курсовые разницы». Операций с валютными средствами в 2022 год не проводились.

3.8. Сумма расходов будущих периодов Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 1 тыс. руб.

3.9. Финансовые вложения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

На отчетную дату Общество не имеет долговых ценных бумаг и предоставленных займов, которые оцениваются по дисконтируемой стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2022 года предоставленные займы включали:

<i>Заемщик</i>	<i>Реквизиты договора</i>	<i>Сумма договора, тыс. руб.</i>	<i>Дата возврата займа</i>	<i>Классификация (долгосрочный/ краткосрочный)</i>	<i>Ставка, %</i>	<i>Начисленные проценты, тыс. руб.</i>
ООО «Т-Девелопмент»	№ОПЗ-ТД/2021 от 02.08.2021	283 000	15.10.2021	Краткосрочный	15% годовых	27 415
	ДС № 1 от 15.10.2021	Увеличение лимита до 298 772, выдано на конец периода 298 772	15.10.2023	Краткосрочный	2/3 ключевой ставки ЦБ	
ООО «Т-Девелопмент»	№ОПЗ-ТДев/2022 от 23.05.2022	25 000, выдано на конец периода 20 000	31.12.2025	Долгосрочный	2/3 ключевой ставки ЦБ	643
Итого	Х	318 772	Х	Х	Х	28 058

По состоянию на 31 декабря 2022 Общество не начисляло резерв под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием признаков обесценения.

3.10. В 2022 г. начислены проценты к получению:

- по договору займа, выданному ООО "Т-ДЕВЕЛОПМЕНТ" в сумме 23 681 тыс. руб.
- за размещение депозита ПАО Сбербанк в сумме 320 тыс.руб.

3.11. Заемные средства на 31.12.2022 включали в себя:

<i>Займодавец</i>	<i>Реквизиты договора</i>	<i>Сумма договора, тыс. руб.</i>	<i>Дата возврата займа</i>	<i>Классификация (долгосрочный/ краткосрочный)</i>	<i>Ставка, %</i>	<i>Начисленные проценты, тыс. руб.</i>
ООО «Т-Девелопмент»	№ТД-ОПЗ/2022 от 08.09.22	50 000	31.12.2025	Долгосрочный	2/3 ключевой ставки ЦБ	673
	ДС № 1 от 09.11.2022	Увеличение лимита до 150 000,				

		выдано на конец периода 71 659				
Итого	X	71 659	X	X	X	673

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.12. В 2022 г. начислены проценты к уплате по полученным займам от ООО «Т-Девелопмент» в сумме 673 тыс. руб.

3.13. Прочие доходы за 2022 г. составили 56 111 тыс. руб., в 2021 г. составили 422 166 тыс. руб. из них:

	тыс. руб.	
Прочие доходы	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Реализация автотранспортных средств	125	8 382
Реализация зданий и сооружений	-	309 723
Реализация ОС	2 975	-
реализация лома черных металлов (отходы от ликвидации ОС)	-	181
реализация акций Сбербанка	-	57 256
переоценка акций Сбербанка	-	3 705
проценты от размещений средств на кратковременных депозитах банков	-	583
доход от перерасчета стоимости аренды земли в результате переоценки кадастровой стоимости	-	19 043
списание кредиторской задолженности	30 684	13 421
переоценка резерва по сомнительным	22 327	9 644
доходы от инвентаризации	-	228

3.14. Прочие расходы составили в отчетном периоде 58 630, в 2021 году составили 314 591 тыс. руб. из них:

Прочие расходы	На 31.12.2022	На 31.12.2021
расходы, связанные с реализацией основных средств	2 524	187 124
расходы, связанные с ликвидацией основных средств	-	9 698
себестоимость реализованного лома черных металлов и отходов	-	50
себестоимость реализованных акций Сбербанка	-	55 591
отчисления в оценочные резервы по сомнительным долгам	8 906	26 720
компенсация контрагентам за расторжение договора	-	11 400
Штраф за увеличение технико-экономических показателей объекта недвижимого имущества (увеличение на 480 кв. м)	-	4 295
услуги банков	104	179
списание дебиторской задолженности	35 681	18 087
списание основных средств (полный износ)	1 157	416
списание и корректировка стоимости материалов	-	471
Услуги по ведению реестра акционеров	-	149
представительские расходы, ПЛАТОН, прочее (сч. 71)	-	411
Штраф за несоблюдения норм валютного контроля	4 011	-
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	778	-
Расходы прошлых лет	5 469	-

3.15. Информация по взаимодействию с налоговыми органами

По состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам. Камеральные и выездные проверки Общества не проводились.

3.16. Уставной капитал на отчетную дату составляет 80 340 тыс.руб. и внесен учредителями Общества в полном объеме. В течении 2022 г. размер уставного капитала не изменялся

3.17. Переоценка внеоборотных активов в 2022 году не производилась, и сумма по данной статье расходов осталась без изменений – 51 647 тыс.руб.

3.18. Добавочный капитал претерпел изменения и вырос на 18 895, что составило на 31.12.2022 г. 81 095 тыс.руб.

3.19. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): с учетом полученной по результатам работы общества в 2022 г. чистой прибыли по состоянию на 31.12.2022г. 9 735 тыс.руб.

3.20. Отложенные налоговые обязательства в сумме 1 386 тыс. руб. по сравнению с концом 2021 года увеличились на 248 тыс.руб.

3.21. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны » по состоянию на 31 декабря 2022 года:

Раздел 1. Перечень юридических лиц							
№ п / п	наименование	юридический адрес	ИНН	основание, по которому лицо входит в группу лиц			
				код основания	количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале, в процентах от общего количества	порядковый номер (порядковые номера) указанного в Разделе 1 юридического лица (юридических лиц), с которым (которыми) лицо, указанное в графе 2 Раздела 1, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию	порядковый номер (порядковые номера) указанного в Разделе 2 физического лица (физических лиц), с которым (которым) лицо, указанное в графе 2 Раздела 1, признается входящим в одну группу по указанном

							у в графе 7 основани ю
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Общество с ограниченной ответственностью "Жилой район Золоторожский вал. Специализированный застройщик" (ООО "Жилой район Золоторожский вал")	Российская Федерация, 142701, Московская область, Ленинский муниципальный район, городское поселение Горки Ленинские, деревня Сапроново, ул. Калиновая, д. 1, помещение 006	5003121387	2 0 1	0 0 100%	27 0 12	
2	Общество с ограниченной ответственностью "Жилой район Нахабино. Красногорск. Специализированный застройщик" (ООО "Жилой район Нахабино. Красногорск")	Российская Федерация, 140005, Московская область, г. Люберцы, ул. Кирова, д. 20А, этаж 3, помещение 1	6671161448	2 0 1	0 0 100%	27 0 12	
3	Общество с ограниченной ответственностью «Третий квартал. Специализированный застройщик» (ООО "Третий квартал")	Российская Федерация, 142701, Московская область, Ленинский городской округ, деревня Сапроново, ул. Калиновая, д. 1, помещение 005.	6671105281	2 0 1	0 0 99,99%	27 0 12	

4	Общество с ограниченной ответственностью "Жилой район Речной порт. Тюмень. Специализированный застройщик" (ООО "Жилой район Речной порт. Тюмень")	Российская Федерация, 625022 г. Тюмень, ул. Ю.-Р. Г. Эрвье, д. 32/8, этаж 1	7203503242	2 0 1	0 0 100%	27 0 12	
5	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управление домами Видное» (ООО «Брусника. Управление домами Видное»)	Российская Федерация, 142701, Московская область, г. Видное, деревня Сапроново, ул. Калиновая, д. 1, помещение 006	5003130462	2 1	0 99,99%	0 39	2
6	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик. КУЛЬМАН" (ООО "Специализированный застройщик. КУЛЬМАН")	Российская Федерация, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, офис 37/05	9731048406	2 1	0 99,99%	27 15	
7	Общество с ограниченной ответственностью "Кирпич" (ООО "Кирпич")	Российская Федерация, 121205, г. Москва, территория инновационного центра «Сколково», ул. Сикорского, д. 11, эт. 5, оф. 1	9731054008	2 1	0 100%	27 27	
8	Общество с ограниченной ответственностью "Арктика" (ООО "Арктика")	Российская Федерация, 625002, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Циолковского, д. 1, офис 110	7202117011	2 0 1	0 0 100%	27 0 13	
9	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управляющее бюро» (ООО "Брусника.	Российская Федерация, Свердловская область, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева,	7202213251	1 1 2 1	99,99% 99,99% 0 76%	12 36	0 0 1 1

	Управляющее бюро")	д. 51, офис 37/05					
10	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированная компания для финансирования проектов в сфере жилищного строительства "Вавилова" (ООО "Компания для финансирования проектов "Вавилова")	Российская Федерация, 620026 Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 318	6671130369	1 1 1 1 1 1 1 1 1 2 1	99,99% 99,99% 100% 100% 99,99% 99,99% 99,99% 99,99% 99,99% 0 99,99%	13 31 33 37 38 42 43 44 48 27 27	
11	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Многопрофильная фирма "Золотые ключи" (ООО "МПФ "Золотые ключи")	Российская Федерация, 625003, г. Тюмень, ул. Кирова, д. 40	7202076904	1 2 1	100% 0 100%	61 0 13	0 1
12	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированная компания для финансирования проектов в сфере жилищного строительства «Воздвиженка» (ООО "Компания для финансирования проектов «Воздвиженка»")	Российская Федерация, 620075, г. Екатеринбург, ул. Малышева, д. 47а, офис 3	6685123996	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 2 1	100% 100% 99,99% 100% 99,99% 100% 100% 100% 100% 100% 100% 99,99% 100% 100% 100% 0 99,99%	1 2 3 4 16 19 28 29 30 32 34 45 46 52 27 9	
13	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника". Специализированный застройщик" (ООО "Брусника")	Российская Федерация, Свердловская область, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, офис 37/05	6671382990	1 1 1 2 1	100% 100% 100% 0 99,99%	8 11 17 21 27 10	

14	Общество с ограниченной ответственностью "Т-Холдинг" (ООО "Т-Холдинг")	Российская Федерация, 127015, город Москва, ул. Новодмитровская д.2 корп.2 этаж 12 помещ/ком ХХХI/10	9715398234	1 2 1	100% 0 99,9%	51 0 13	0 5
15	Общество с ограниченной ответственностью "Экспресс-Максимум" (ООО "Экспресс-Максимум")	Российская Федерация, 625023, Тюменская область, г. Тюмень, ул. 50 Лет Октября, д. 57А, этаж 1, помещение 1	7202201721	1 2 1	99,99% 0 100%	6 27	0 0 1
16	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника ДОМ. Специализированный застройщик" (ООО "Брусника ДОМ")	Российская Федерация, 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 329	6671117449	2 0 1	0 0 99,99%	27 0 12	
17	Общество с ограниченной ответственностью "Квартал Авиатор. Новосибирск. Специализированный застройщик" (ООО "Квартал Авиатор. Новосибирск")	Российская Федерация, 630099, г. Новосибирск, проспект Красный, д. 25, помещение 79	5406768875	2 0 1	0 0 100%	27 0 13	
18	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника. Организатор строительства" (ООО "БОС")	Российская Федерация, Свердловская область, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, офис 37/05	6671397475	2 0 1	0 0 100%	27 0 27	
19	Общество с ограниченной ответственностью "Арендный квартал на Шаумяна. Екатеринбург. Специализированный застройщик" (ООО "Арендный квартал на	Российская Федерация, Свердловская область, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, офис 37/06	2635825953	2 0 1	0 0 100%	27 0 12	

	Шаумяна. Екатеринбург")						
20	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника. Мобильная индустриализация" (ООО "БМИ")	Российская Федерация, 620075, г. Екатеринбург, ул. Малышева, строение 51, офис 6/19	7203460976	1 2 1	99,99% 0 100%	40 27 27	
21	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированн ый застройщик "Эстейт" (ООО "Специализированн ый застройщик "Эстейт")	Российская Федерация, 119048, город Москва, ул. Ефремова, д. 10, корпус 1, этаж 2, помещение XI	7734443778	2 1	0 100%	27 13	
22	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника. Финансовый агент" (ООО "Брусника. Финансовый агент")	Российская Федерация, 620026 г. Екатеринбург, ул. Гоголя, д. 18, помещение 329	6671110370	2 0 1	0 0 100%	27 0 27	
23	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника. Обмен" (ООО "Брусника. Обмен")	Российская Федерация, 625003, г. Тюмень, ул.Кирова, д.40	7202202500	1 2 1 2	100% 0 99,99%	35 35 27 27	
24	Общество с ограниченной ответственностью ю "СДЕЛКА РАЗНОГО ФОРМАТА" (ООО "СДЕЛКАРФ")	Российская Федерация, 620075, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, д. 18, помещение 329	6671093558	1 2 1	99,99% 0 100%	41 27 27	
25	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Конвейер производства» (ООО "БКП")	Российская Федерация, 620075, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, д. 18, помещение 329	6671139146	2 0 1	0 0 100%	27 0 27	

26	Общество с ограниченной ответственностью «Малоэтажное строительство» (ООО "Малоэтажное строительство")	Российская Федерация, 630102, г. Новосибирск, ул. Декабристов, д. 41, офис 3	5405061089	2 1	0 100%		1 1
27	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника. Строительство и девелопмент" (ООО "Брусника. Строительство и девелопмент")	Российская Федерация, Свердловская область, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, офис 37/05	6685151087	1 1 1 1 1 1 1 1 2	100% 99,99% 100% 100% 100% 99,99% 100% 100% 100% 0	7 10 18 20 22 23 24 25 60 1 2 3 4 6 7 8 10 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 28 29	

				2	0	30	0
				2	0	31	0
				2	0	32	0
				2	0	33	0
				2	0	34	0
				2	0	36	0
				2	0	37	0
				2	0	38	0
				2	0	39	0
				2	0	40	0
				2	0	41	0
				2	0	42	0
				2	0	43	0
				2	0	44	0
				2	0	45	0
				2	0	46	0
				2	0	47	0
				2	0	48	0
				2	0	49	0
				2	0	50	0
				2	0	51	0
				2	0	52	0
				2	0	53	0
				2	0	54	0
				2	0	55	0
				2	0	60	0
				2	0	61	0
				1	99,01%		1
				2			1
28	Общество с ограниченной ответственностью "Европейский берег. Большевичка. Новосибирск. Специализированный застройщик" (ООО "Европейский берег. Большевичка. Новосибирск")	Российская Федерация, 630099, г. Новосибирск, проспект Красный, д. 25, помещение 79	5406982212	2 1	0 100%	27 12	
29	Общество с ограниченной ответственностью "Квартал Мылзавод. Новосибирск. Специализированный застройщик" (ООО "Квартал Мылзавод. Новосибирск")	Российская Федерация, 630099, г. Новосибирск, проспект Красный, д. 25, помещение 78	7203273609	2 0 1	0 0 100%	27 0 12	

30	Общество с ограниченной ответственностью "Жилой район Новин. Сургут. Специализированный застройщик" (ООО "Жилой район Новин. Сургут")	Российская Федерация, 628403, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, тракт Югорский, д. 4, этаж 1	7203419167	2 1	0 100%	27 12	
31	Общество с ограниченной ответственностью "Квартал 13. Люберцы. Специализированный застройщик" (ООО "Квартал 13. Люберцы")	Российская Федерация, 140005, Московская область, г. Люберцы, ул. Кирова, д. 20А, 3 этаж, помещение 1	6671163540	1 2 1	100% 0 99,99%	50 27 10	
32	Общество с ограниченной ответственностью "Кварталы за Веером. Екатеринбург. Специализированный застройщик" (ООО "Кварталы за Веером. Екатеринбург")	Российская Федерация, 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 301	6671127214	2 1	0 100%	27 12	
33	Общество с ограниченной ответственностью "Арендный дом в Европейском квартале. Тюмень. Специализированный застройщик" (ООО "Арендный дом в Европейском квартале. Тюмень")	Российская Федерация, 625005, Тюменская область, ул. Газовиков, д. 34, помещение 1	7203517453	2 1	0 100%	27 10	
34	Общество с ограниченной ответственностью "Проект Богородское. Специализированный застройщик" (ООО "Проект Богородское")	Российская Федерация, 620026 Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 301	6671157498	2 1	0 100%	27 12	
35	Общество с ограниченной ответственностью "ОБМЕН РАЗНОГО ФОРМАТА" (ООО "ОБМЕНРФ")	Российская Федерация, 620026 г. Екатеринбург, ул. Гоголя, д. 18, помещение 329	6671120145	2 1	0 100%	23 23	

36	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированная компания для финансирования проектов в сфере жилищного строительства "Павелецкая" (ООО "Компания для финансирования проектов "Павелецкая")	Российская Федерация, 620026 г. Екатеринбург, ул. Гоголя, д. 18, помещение 329	6671105997	1	100%	39	
				1	100%	47	
				1	100%	49	
				2	0	27	
				1	99,99%	9	
37	Общество с ограниченной ответственностью «Квартал в Академическом. Екатеринбург. Специализированный застройщик» (Общество с ограниченной ответственностью «Квартал в Академическом. Екатеринбург»)	Российская Федерация, 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 318	6671163830	2	0	27	
				1	100%	10	
38	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Кварталы Драверта. Омск. Специализированный застройщик» (Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Кварталы Драверта. Омск»)	Российская Федерация, 630102 г. Новосибирск, ул. Декабристов, д. 41, офис 3	5405064178	1	100%	54	
				2	0	27	
				1	100%	10	
39	Общество с ограниченной ответственностью "Квартира с отдельным входом" (ООО "Квартира с отдельным входом")	Российская Федерация, 140005, Московская область, г. Люберцы, ул. Кирова, д. 20А, этаж 3, помещение 1	7713486266	1	99,99%	5	
				1	99,99%	56	
				1	99,99%	57	
				1	99,99%	58	
				1	99,99%	59	
				2	0	27	
				1	100%	36	

40	Общество с ограниченной ответственностью "Брусника. Мобильная индустриализация. Ограждающие конструкции" (ООО "БМИ. ОК")	Российская Федерация, 620026 г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, строение 26, этаж 1, комната 21	6671123530	2 1	0 99,99%	27 20	
41	Общество с ограниченной ответственностью "Сделка. Цифровая платформа" (ООО "Сделка. Цифровая платформа")	Российская Федерация, 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, д. 18, помещение 329	6671111648	2 1	0 99,99%	27 24	
42	Общество с ограниченной ответственностью «Квартал Свердловск-Сортировочный. Екатеринбург. Специализированный застройщик» (ООО «Квартал Свердловск-Сортировочный. Екатеринбург»)	Российская Федерация, 620026, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 318	6671172440	2 1	0 99,99%	27 10	
43	Общество с ограниченной ответственностью «Европейский Берег. Инструментальный . Новосибирск. Специализированный застройщик» (ООО «Европейский Берег. Инструментальный . Новосибирск»)	Российская Федерация, 630102, г. Новосибирск, ул. Декабристов, д. 41, офис 3	5405065301	2 1	0 99,99%	27 10	
44	Общество с ограниченной ответственностью «Кварталы Экспо. Екатеринбург. Специализированный застройщик» (ООО «Кварталы Экспо. Екатеринбург»)	Российская Федерация, 620026, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 318	6671172390	2 1	0 99,99%	27 10	

45	Общество с ограниченной ответственностью «Квартал Республики 205. Тюмень. Специализированный застройщик» (ООО «Квартал Республики 205. Тюмень»)	Российская Федерация, 625023, г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, д. 57а/1, этаж 1	7203523143	1 1 2 1	100% 100% 0 99,99%	14 55 27 12	
46	Общество с ограниченной ответственностью «Профессорский квартал. Новосибирск. Специализированный застройщик» (ООО «Профессорский квартал. Новосибирск»)	Российская Федерация, 630102, г. Новосибирск, ул. Декабристов, д. 41, офис 3	5405065326	2 1	0 100%	27 12	
47	Общество с ограниченной ответственностью «Квартал 79. Специализированный застройщик» (ООО «Квартал 79»)	Российская Федерация, 620026, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 318	6671173242	2 1	0 100%	27 36	
48	Общество с ограниченной ответственностью «Кварт. Восток Эссоса. Специализированный застройщик» (ООО «Кварт. Восток Эссоса»)	Российская Федерация, 620026, г. Екатеринбург, ул. Гоголя, строение 18, помещение 318	6671171774	1 2 1	51% 0 100%	53 27 10	
49	Общество с ограниченной ответственностью "Большой лифт" (ООО "Большой лифт")	Российская Федерация, 140005, Московская область, г. Люберцы, ул. Кирова, д. 20А, этаж 3, помещение 1	7713486259	2 1	0 100%	27 36	
50	Общество с ограниченной ответственностью "ДОК-13" (ООО "ДОК-13")	Российская Федерация, 140005, Московская область, г. Люберцы, ул. Кирова, д. 20А,	5027215757	2 1	0 100%	27 31	

		этаж 3, офис 307					
51	Общество с ограниченной ответственностью "Т-Девелопмент" (ООО "Т-Девелопмент")	Российская Федерация, 125167, г. Москва, ул. 4-я 8 Марта, дом 6А, этаж 11, помещение № XVII, часть ком. 26	7707451561	1 2 1	99,01542% 0 100%	62 0 14	0 5
52	Общество с ограниченной ответственностью «Жилой район Октябрьский. Тюмень. Специализированный застройщик» (ООО «Жилой район Октябрьский. Тюмень»)	Российская Федерация, 625002, город Тюмень, ул. Циолковского, д. 1, строение 17, помещение 2/3	6671192446	2 1	0 100%	27 12	
53	Общество с ограниченной ответственностью "СБК Регион" (ООО "СБК Регион")	Российская Федерация, 140005, Московская область, г. Люберцы, ул. Кирова, д. 20А, этаж 3, помещение 1	7714418325	2 1	0 51%	27 48	
54	Общество с ограниченной ответственностью «Каремак» (ООО «Каремак»)	Российская Федерация, 644024, г. Омск, ул. Т. К. Щербанева, д. 35, кв. 1003	5502043720	2 1	0 100%	27 38	
55	Акционерное общество «ТЗМОИ-ИНВЕСТ» (АО «ТЗМОИ-ИНВЕСТ»)	Российская Федерация, 625035, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики, д. 205	7203482264	2 1	0 100%	27 45	
56	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управление домами Екатеринбург» (ООО «Брусника.	Российская Федерация, Свердловская область, 620075, город Екатеринбург, ул. Малышева,	5406646115	2 1	0 100%	0 39	2

	Управление домами Екатеринбург») д. 51, офис 37/05						
57	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управление домами Новосибирск» (ООО «Брусника. Управление домами Новосибирск»)	Российская Федерация, 630083, г. Новосибирск, ул. Большевикская, д. 126, офис 1	5406652408	2 1	0 100%	0 39	3
58	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управление домами Сургут» (ООО «Брусника. Управление домами Сургут»)	Российская Федерация, 628403, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, тракт Югорский, д. 4, этаж 1	8602274099	2 1	0 100%	0 39	4
59	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управление домами Тюмень» (ООО «Брусника. Управление домами Тюмень»)	Российская федерация, 625022, г. Тюмень, ул. Газовиков, д. 69/3	7204171889	2 1	0 100%	0 39	4
60	Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Управление домами Курган» (ООО «Брусника. Управление домами Курган»)	: Российская Федерация, 640026, г. Курган, ул. Коли Мяготина, дом 78, этаж 4, помещения 402-403	4500002980	2 1	0 100%	0 27	2
61	Общество с ограниченной ответственностью «Деловой центр «Первомайская 1А» (ООО «Деловой центр «Первомайская 1А»)	Российская Федерация, 625002, город Тюмень, ул. Циолковского, д. 1, строение 17, помещение 2/1	7203543446	2 1	0 100%	27 11	
62	Акционерное общество «Останкинский	Российская Федерация, 127254, г. Москва, пр-д	7715024980	2 1	0 99,01542%	0 51	5

	пивоваренный завод» (АО «ОПЗ»)	Огородный, д. 20					
--	--------------------------------	------------------	--	--	--	--	--

№ № п/п	фамилия, имя, отчество	Место проживания	основание, по которому лицо входит в группу лиц			
			код основания	количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале, в процентах от общего количества	порядковый номер (номера) указанного в Разделе 2 физического лица (физических лиц), с которым (которыми) лицо, указанное в графе 2 Раздела 2, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию	порядковый номер (номера) указанного в Разделе 1 юридического лица (юридических лиц), с которым (которыми) лицо, указанное в графе 2 Раздела 2, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию
1	2		7	8	9	10
1	Круковский Алексей Николаевич	РФ	1 1 1 1 2 2 2 2	76% 100% 100% 99,01%		9 15 26 27 9 11 26 27
2	Строкач Александр Сергеевич	РФ	2 2 2			5 56 60
3	Арбенин Евгений Александрович	РФ	2			57
4	Урман Максим Владимирович	РФ	2 2			58 59
5	Арапов Евгений Сергеевич	РФ	2 2 2			14 51 62

Конечным бенефициаром общества на 31.12.2022 является Круковский Алексей Николаевич.

Также к связанным сторонам относятся:

По Генеральному директору Кочнову Сергею Анатольевичу

<i>Наименование</i>	<i>ИНН</i>	<i>Адрес компании</i>	<i>Роль в компании</i>
Б-ДЕВЕЛОПМЕНТ, ООО	9718150866	г. Москва, ул. 4-Я 8 Марта, д. 6А этаж 11 пом. XVII часть ком. 1	ГД
Е-ДЕВЕЛОПМЕНТ, ООО	7714489284	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Аэропорт, ул 4-я 8 Марта, д. 6А, помещ. XVII, часть ком. 26	ГД
Л2-ДЕВЕЛОПМЕНТ, ООО	9715393860	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, этаж 9, помещ./ком. XXVIIIЗ/12	ГД
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЛАТИРИУС, ООО	7714380537	г. Москва, ул. 4-Я 8 Марта, д. 6А пом. / ком. XVII / 2	ГД
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ОНИКС-ДЕВЕЛОПМЕНТ, ООО	9715399037	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, этаж 12, пом/ком XXXI/10	ГД
ТПУ СИТИ 2, ООО	9710080053	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Аэропорт, ул 4-я 8 Марта, д. 6А, помещ. 17/11	ГД
ЦЕМЕНТ-СЕРВИС МР, ООО	9717042280	г. Москва, ул. Веткина, д. 2 стр. 5	ГД
ОПЗ, АО	7715024980	г. Москва, проезд Огородный, д. 20	ГД

Операции со связанными сторонами в 2022 году:

1. Выдача займов ООО «Т-Девелопмент»
2. Получение займа ООО «Т-Девелопмент»
3. Выданные обеспечения

	<i>Залогодержатель</i>	<i>Договор</i>	<i>Заемщик</i>	<i>Номер договора</i>	<i>Сумма, в тыс.руб.</i>
1	Банк ВТБ	Договор об ипотеке зданий и права аренды земельными участками	ООО «Т-Девелопмент»	№ 5465 ДИ от 15.07.2022	4 153 218
2	Банк ВТБ	Договор поручительства	ООО «Т-Девелопмент»	№5465-ДП/3 от 17.03.2022	4 153 218

Информация о существенных факторах и совершенных обществом крупных сделок.

Раскрытия информации, в виде сообщений о существенных фактов Обществом не производилось. Крупные сделки, а так же сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, совершались Обществом в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

3.22. Вознаграждение управленческому персоналу составило

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	2022 год (тыс.руб)	2021 год (тыс.руб)
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)			
Основной управленческий персонал	Оплата труда за отчетный период	415	3 444
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	125	1 040
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	-	-
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-	0
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты			
Основной управленческий персонал	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому	-	-

	персоналу по окончании ими трудовой деятельности)		
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-

3.23. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Наименование показателя	Ед. изм.	2022 (тыс.руб)	2021 (тыс.руб)
Прибыль (убыток) отчетного периода, остающаяся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств и платежей в бюджет и внебюджетные фонды	тыс. руб.	9 735	195 683
Средневзвешенное количество обыкновенных акций (штук)	шт.	80 340	80 340
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	тыс. руб.	0,12	2,44

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РЕОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА

В течение 2022 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

В течение 2022 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствует намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В 2022г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

26.01.2023 года было подписано Дополнительное соглашение к договору земельного участка № М-02-007310 от 25.11.1996 года об изменении цели договора,

а именно данный участок предоставляется для целей проектирования и строительства (реконструкции) объекта капитального строительства (многоэтажная жилая застройка (высотная застройка), обслуживание жилой застройки, хранение автотранспорта, амбулаторно-поликлиническое обслуживание)

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

- Кредитный риск;
- Риск ликвидности;
- Рыночные риски;
- Страновые риски.

Кредитный риск.

Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) дебитором своих обязательств перед поставщиком. Организацией не идентифицированы признаки обесценения задолженности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

Организация осуществляет управление ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

Рыночный риск.

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют и процентных ставок, окажут негативное влияние на прибыль Организации.

Задачей управления рыночным риском является управление и контроль за тем, чтобы подверженность рыночному риску не выходила за рамки приемлемых параметров, при этом обеспечивая оптимизацию доходности, получаемой за принятый риск.

Организация не подвергается валютному риску, так как в своей операционной деятельности осуществляет валютные операции на незначительную сумму.

Страновые риски.

Организация осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на деятельность Организации оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации. Руководство

Организации полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Организации.

Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности отсутствует.

3.26. Исправления в бухгалтерский баланс не вносились.

Руководитель

Дата *14 марта 2023г.*



Арапов Евгений Сергеевич