

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Организация	<u>Открытое акционерное общество "СМОЛЕНСККОНТРАКТ"</u>	03413292		
Идентификационный номер налогоплательщика		6731011802		
Вид экономической деятельности	<u>Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом</u>	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	<u>214031, Смоленская обл, Смоленск г, Индустриальная ул, д. № 4А</u>			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО «Баланс Плюс»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6730031771
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026701446958

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	-	-	-
1	Основные средства	1150	2 343	2 489	1 948
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2 343	2 489	1 948
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 343	2 489	1 948
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2	Запасы	1210	39	39	46
	в том числе:				
	Материалы	12101	39	39	42
	Товары	12102	-	-	4
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
2	Дебиторская задолженность	1230	150	152	144
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	137	140	131
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	6	5	8
	Расчеты с подотчетными лицами	12303	7	7	5
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 000	1 000	-

	в том числе: Депозитные счета	12401	1 000	1 000	-
2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	256	122	1 237
	в том числе: Расчетные счета	12501	256	122	1 237
2	Прочие оборотные активы	1260	3	3	3
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	3	3	3
	Итого по разделу II	1200	1 448	1 316	1 430
	БАЛАНС	1600	3 791	3 805	3 378

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	182	182	182
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 062	2 062	2 062
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
2	Резервный капитал	1360	9	9	9
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	9	9	9
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	721	732	509
	в том числе:				
	прибыль, подлежащая распределению	13701	732	732	971
	убыток, подлежащий покрытию	13702	(11)	-	(462)
	Итого по разделу III	1300	2 974	2 985	2 762
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2	Прочие обязательства	1450	292	296	-
	в том числе:				
	Арендные обязательства	14501	292	296	-
	Итого по разделу IV	1400	292	296	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
2	Кредиторская задолженность	1520	434	402	507
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	170	105	141
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	216	281	281
	Расчеты по налогам и сборам	15203	48	16	56
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	29
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2	Оценочные обязательства	1540	87	118	109
2	Прочие обязательства	1550	4	4	-
	в том числе:				
	Арендные обязательства	15501	4	4	-
	Итого по разделу V	1500	525	524	616
	БАЛАНС	1700	3 791	3 805	3 378

Руководитель

Кирличенкова Евгения
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Организация Открытое акционерное общество "СМОЛЕНСККОНТРАКТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2022
03413292		
6731011802		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
2	Выручка	2110	4 784	5 065
2	Себестоимость продаж	2120	(4 656)	(4 460)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	128	605
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	128	605
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
2	Проценты к получению	2320	65	-
2	Проценты к уплате	2330	(41)	-
2	Прочие доходы	2340	1	18
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	-	-
	Прочие операционные доходы	23402	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23403	1	18
2	Прочие расходы	2350	(116)	(147)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	-	-
	Расходы на услуги банков	23502	(26)	(22)
	Прочие внереализационные расходы	23503	(90)	(125)
2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37	476
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
2	Прочее	2460	(48)	(51)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов		(48)	(51)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(11)	425

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	(11)	425
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кирпиченкова Евгения
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Организация Открытое акционерное общество "СМОЛЕНСККОНТРАКТ" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
03413292		
6731011802		
68.20		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	182	-	2 062	9	509	2 762
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	722	722
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	425	425
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	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с изменением УП	3217	-	-	-	-	297	297
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(500)	(500)
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	(500)	(500)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	182	-	2 062	9	732	2 985
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(11)	(11)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(11)	(11)
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	182	-	2 062	9	721	2 974

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	2 762	425	(499)	2 688
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	297	-	297
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 762	722	(499)	2 985
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	509	425	(499)	435
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	297	-	297
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	509	722	(499)	732
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	2 974	2 985	2 762



Руководитель

(подпись)

**Кирпиченкова Евгения
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Организация Открытое акционерное общество "СМОЛЕНСККОНТРАКТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
03413292		
6731011802		
68.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 794	5 092
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	5 068
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 728	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	66	24
Платежи - всего	4120	(4 660)	(5 207)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 122)	(2 174)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 306)	(2 212)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги, страховые взносы, начисленные на вознагражд. членов совета директоров	4125	-	(157)
вознаграждения членов совета директоров	4126	-	(435)
иные налоги и сборы	4127	(114)	(203)
прочие платежи	4129	(118)	(26)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	134	(115)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	134	(115)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 122	-1 237
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 256	1 122
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Кирпиченкова Евгения
Александровна

(расшифровка подписи)



27 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. №1

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства - всего	за 2022 г.	4052,3	(1563,5)	-	(111,4)	111,4	(146,3)	-	-	-	3940,9	(1598,4)
	за 2021 г.	3891,9	(1943,9)	-	-	-	(56,1)	-	-	-	3891,9	(2000,0)
в том числе: Здания	за 2022 г.	1804,5	(487,4)	-	-	-	(30,4)	-	-	-	1804,5	(517,8)
	за 2021 г.	1804,5	(457,20)	-	-	-	(30,2)	-	-	-	1804,5	(487,4)
Машины, оборудование	за 2022 г.	346,3	(282,4)	-	-	-	(32,0)	-	-	-	346,3	(314,4)
	за 2021 г.	436,5	(436,4)	-	-	-	(0,1)	-	-	-	436,5	(436,5)
Транспортные средства	за 2022 г.	443,2	(248,7)	-	-	-	(29,5)	-	-	-	443,2	(278,2)
	за 2021 г.	443,2	(443,2)	-	-	-	-	-	-	-	443,2	(443,2)
Сооружения	за 2022 г.	768,3	(545,0)	-	(111,4)	111,4	(38,2)	-	-	-	656,9	(471,8)
	за 2021 г.	817,4	(607,1)	-	-	-	(25,8)	-	-	-	817,4	(632,9)
Земельные участки	за 2022 г.	390,3	0	-	-	-	-	-	-	-	390,3	0
	за 2021 г.	390,3	0	-	-	-	-	-	-	-	390,3	0
Арендованное имущество	за 2022 г.	299,7	0	-	-	-	(16,2)	-	-	-	299,7	(16,2)
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Корректировка данных в связи с изменениями учетной политики, связанными с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и
ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"**

Наименование показателя	до корректировки		Корректировка		после корректировки	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства - всего	3891,9	(2000,0)	160,4	436,5	4052,3	(1563,5)
в том числе:						
Здания	1804,50	(487,4)	-	-	1804,5	(487,4)
Машины и оборудование	436,5	(436,5)	(90,2)	154,1	346,3	(282,4)
Транспортные средства	443,2	(443,2)	-	194,5	443,2	(248,7)
Сооружения	817,4	(632,9)	(49,1)	87,9	768,3	(545,0)
Земельные участки	390,3	-	-	-	390,3	-
Арендованное имущество	-	-	299,7	-	299,7	-

Генеральный директор ОАО «Смоленскконтракт»



Е.А. Кирпиченкова

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ОАО «Смоленскконтракт»
за 2022 г. № 2**

1. Общая информация об организации.

1.1. Полное и сокращенное фирменное наименование организации: открытое акционерное общество «Смоленскконтракт» (ОАО «Смоленскконтракт»).

Организационно-правовая форма: непубличное акционерное общество.

Форма собственности: частная.

Место нахождения общества: г. Смоленск, ул. Индустриальная, 4-а.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 6731011802.

ОГРН – 1026701434385.

1.2. Вид деятельности.

В 2022 г. Общество осуществляло один вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

1.3.1. Исполнительный орган Общества: Обязанности генерального директора до 17.03.2022 г. исполняла Костарева Светлана Константиновна. С 17.03.2022 г. обязанности генерального директора исполняет Кирпиченкова Евгения Александровна.

1.3.2. Решением годового общего собрания акционеров Общества, состоявшегося 28 сентября 2022 г., сформирована ревизионная комиссия Общества в следующем составе:

1. Медведева Наталья Сергеевна

2. Михалик Александр Михайлович

3. Чернов Юрий Викторович.

1.3.3. Аудитор Общества – ООО «Баланс Плюс», член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006074755). Адрес: г. Смоленск, пр-т Гагарина, д.10/2.

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднегодовая численность работающих за 2022 г. составила 2 человека.

2. Информация об учетной работе, учетной политике и ее изменениях.

2.1. Ведение бухгалтерского учета в Обществе возложено на главного бухгалтера Михалик Ольгу Александровну.

2.2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 20 от 29.12.2021 г.

Бухгалтерский учет осуществлялся с использованием программы «1С: Предприятие, версия 8.3.». При осуществлении бухгалтерского учета используется План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н.

Учет основных средств осуществляется согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденному Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40000,00 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

Организация ежегодно создает резерв на оплату отпусков работников.

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

Выручка признается в бухгалтерском учете в соответствии с п.12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32н, ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации по договорам аренды, от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, а также расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров. Расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования и принятого организацией способа начисления амортизации.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности с учетом положений п.3. Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н, ПБУ 10/99.

С 1 января 2005 года Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения: доходы, уменьшенные на величину расходов.

Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде по форме, утвержденной приказом Минфина РФ от 22.10.2012 г. № 135 н. Учет доходов и расходов ведется кассовым методом на основании ст. 346.16 и 346.17 Налогового кодекса РФ.

3. Информация, поясняющая данные, отраженные в формах бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества включает:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств
- иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснения).

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии со ст.11 ФЗ «О бухгалтерском учете» (№ 402-ФЗ от 06.12.2011 г.), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина № 34н от 29 июля 1998 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2022 г., в том числе:

- инвентаризация основных средств;
- инвентаризация товарно-материальных ценностей;
- инвентаризация денежных средств, денежных документов, бланков документов строгой отчетности;
- инвентаризация расчетов;
- инвентаризация оценочных резервов.

Недостачи и излишки товарно-материальных ценностей, денежных средств, денежных документов, бланков документов строгой отчетности не выявлены. Расхождений между данными бухгалтерского учета и величиной оценочных обязательств не выявлено.

В связи с изменениями учетной политики, связанными с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" произошла корректировка данных отчетного налогового периода.

Корректировка данных бухгалтерского баланса в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 892	597	2 489
в том числе:				
Основные средства в организации	11501	1 892	597	2 489
Итого по разделу I	1100	1 892	597	2 489
БАЛАНС	1600	3 208	597	3 805
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	435	297	732
в том числе:				
прибыль, подлежащая распределению	13701	435	297	732
Итого по разделу III	1300	2 688	297	2 985
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	296	296
в том числе:				
Арендные обязательства	14501	-	296	296
Итого по разделу IV	1400	-	296	296
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550	-	4	4
в том числе:				
Арендные обязательства	15501	-	4	4
Итого по разделу V	1500	-	4	4
БАЛАНС	1700	3 208	597	3 805

Анализ статей актива баланса

Актив баланса	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2022 г.		Отклонение в процентных пунктах
	Тыс.руб.	процент к итогу	Тыс.руб.	процент к итогу	
1	2	3	4	5	6
Имущество - всего	3805	100	3791	100	-
Внеоборотные активы, в том числе:	2489	65,4	2343	61,8	- 3,6
Нематериальные активы	-	-	-	-	-
Основные средства	2489	65,4	2343	61,8	- 3,6
Оборотные активы, в том числе:	1316	34,6	1448	38,2	+ 3,6
Запасы	39	1,0	39	1,0	-
Дебиторская задолженность	152	4,0	150	4,0	-
Денежные средства	122	3,2	256	6,8	+ 3,6
Финансовые вложения	1000	26,3	1000	26,3	-
Прочие оборотные активы	3	0,1	3	0,1	-

Доля внеоборотных активов в составе совокупных активов Общества уменьшилась с 65,4 на 31.12.2021 г. до 61,8 % на 31.12.2022 г. Доля оборотных активов в составе совокупных активов Общества увеличилась с 34,6 % на 31.12.2021 г. до 38,2% на 31.12.2022 г.

Основные средства

Балансовая стоимость основных средств 31.12.2022г. – 2343 тыс. рублей (на 31.12.2021 г. – 2489 тыс.рублей). На 31.12.2022 г. на балансе ОАО «Смоленскконтракт» находится 13 объектов основных средств.

В 2022 г. в связи с изменениями учетной политики, связанными с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" произошло списание основных средств, отнесенных к несущественным активам, пересмотр сроков полезного использования, постановка на учет арендованного имущества.

Коэффициент износа по всем объектам основных средств, находящимся на балансе предприятия, на 31.12.2022 г. составляет 40,6 % против 38,6 % на 31.12.2021 г.

Дебиторская задолженность

	Сумма задолженности (тыс. руб.) на 31.12.2021	Доля в составе задолженности % на 31.12.2021	Сумма задолженности (тыс. руб.) на 31.12.2022	Доля в составе задолженности % на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	140	92,1	137	91,3
Расчеты с покупателями и заказчиками	5	3,3	6	4,0
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	7	4,6	7	4,7
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-
Итого	152	100	150	100

Дебиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. по строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» (137 тыс. рублей) включает суммы авансов, перечисленные поставщикам товаров, работ, услуг: СМУП «Горводоканал» (0,3 тыс. рублей), ООО «КонсультантПлюс Смоленск» (94,0 тыс. рублей), ООО ПКФ «Новая Цефея» (33,8 тыс. рублей), АО «Скрин» (4,0 тыс. рублей), ООО «МАН сеть +» (0,8 тыс. рублей), АО "РСИЦ" (3,6 тыс. рублей), АО «Почта России» (0,5 тыс. рублей).

По состоянию на 31 декабря 2022 г. резерв сомнительных долгов не создавался. **Денежные средства** на расчетном счете организации на 31.12.2022 г. – 256 тыс. рублей (на 31.12.2021 г. – 122 тыс. рублей).

Финансовые вложения (денежные средства, размещенные в депозит в Смоленском РФ АО «Россельхозбанк») на конец отчетного периода составляли 1000 тыс. рублей.

Анализ статей пассива баланса

Пассив баланса	На 31.12.2021		На 31.12.2022		Отклонение в процентных пунктах
	Тыс.руб.	процент к итогу	Тыс.руб.	процент к итогу	
1	4	5	4	5	6
Итого источников образования имущества, в том числе:	3805	100	3791	100	–
собственный капитал (капитал и резервы)	2985	78,4	2974	78,4	–
привлеченный капитал (долгосрочные обязательства)	296	7,8	292	7,7	– 0,1
привлеченный капитал (краткосрочные обязательства), в том числе:	524	13,8	525	13,9	+ 0,1
кредиторская задолженность	402	10,6	434	11,5	+ 0,9
оценочные обязательства	118	3,1	87	2,3	– 0,8
прочие обязательства	4	0,1	4	0,1	–

Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества – 182 тыс. рублей. Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости 9107 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 20 рублей каждая. Уставный капитал Общества остается неизменным в течение последних одиннадцати финансовых лет.

Результат переоценки внеоборотных активов на 31.12.2022 г. – 2062 тыс. рублей (на 31.12.2021 г. – 2062 тыс. рублей).

Резервный фонд Общества составляет 9107 рублей. В соответствии с Уставом Общества резервный фонд создается в размере 5 процентов уставного капитала общества. Резервный фонд Общества сформирован полностью.

На 31.12.2022 г. **нераспределенная прибыль Общества** составляет 721 тыс. рублей в том числе:

- прибыль, подлежащая распределению – 732 тыс. рублей
- убыток, подлежащий покрытию – 11 тыс. рублей.

На 31.12.2021 г. нераспределенная прибыль Общества составляла 732 тыс. рублей в том числе:

- прибыль, подлежащая распределению – 732 тыс. рублей.

В 2022 г. по отношению к предшествующему году собственный капитал Общества уменьшился на 0,4 %.

Долгосрочные обязательства

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" и изменением учетной политики отражено право пользования активом (Арендные обязательства). На 31.12.2022 г. – 292 тыс.руб., на 31.12.2021 г. – 296 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства

	Сумма задолженности (тыс. руб.) на 31.12.2021	Доля в составе задолженности % на 31.12.2021	Сумма задолженности (тыс. руб.) на 31.12.2022	Доля в составе задолженности % на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	105	20,0	170	32,4
Расчеты с покупателями и заказчиками	281	53,6	216	41,1
Расчеты по налогам и сборам	16	3,0	48	9,1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-
Оценочные обязательства	118	22,6	87	16,6
Прочие обязательства	4	0,8	4	0,8
Итого	524	100	525	100

В строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» (170 тыс. рублей) на 31.12.2022 г. отражены:

- текущая задолженность перед Филиал ПАО "Квадра"- "Смоленская генерация" – 95,7 тыс. рублей;
- текущая задолженность перед ООО «Антей» - 59,0 тыс. рублей;
- текущая задолженность перед Филиал "АтомЭнергоСбыт" Смоленск – 12,4 тыс. рублей;
- текущая задолженность перед АО «Спецавтохозяйство» – 2,1 тыс. рублей
- текущая задолженность перед ПАО «Ростелеком» – 0,8 тыс. рублей

В соответствии с заключенными договорами указанные суммы подлежат оплате в январе 2023 г.

В строке «Расчеты с покупателями и заказчиками» (216 тыс. рублей) на 31.12.2022 г. отражены авансовые платежи по арендной плате за январь 2023 г. и обеспечительный платеж арендатора.

В строке «Расчеты по налогам и сборам» отражена сумма минимального налога, уплачиваемого при УСН, за 2022 г. – 48,0 тыс.рублей (подлежит уплате не позднее 28.03.2023 г.)

В 2022 г. по отношению к предшествующему году кредиторская задолженность увеличилась на 8,0 %, ее доля в общем итоге баланса увеличилась по отношению к предшествующему отчетному периоду на 0,8 %.

В строке «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва на оплату отпусков. Резерв рассчитан как сумма оплаты отпусков работникам за фактически отработанное время на дату расчета и суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе, на начало отчетного периода – 118 тыс. рублей, на конец отчетного периода – 87 тыс. рублей. Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат в отчетном периоде – 118 тыс. рублей. Ожидаемый срок исполнения оценочного обязательства – до 31.12.2023 г.

В 2022 г. по отношению к предшествующему году оценочные обязательства Общества уменьшились на 26,3 %. Доля оценочных обязательств в общем итоге баланса на 31.12.2022 г. составила 2,2 % (на 31.12.2021 г. – 3,1 %).

В строке «Прочие обязательства» отражено право пользования активом (Арендные обязательства). На 31.12.2022 г. – 4 тыс.руб., на 31.12.2021 г. – 0 тыс.руб.

Показатели отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	2021 год	2022 год
Выручка	+ 5065	+ 4784
Себестоимость продаж	- 4460	- 4656
Прибыль (+),убыток (-) от продаж по обычным видам деятельности	+605	+ 128
Проценты к получению		+ 65
Проценты к уплате		- 41
Прочие доходы	+ 18	+ 1
Прочие расходы	- 147	- 116
Прибыль (+),убыток (-) до налогообложения	+ 476	+ 37
Прочее	- 51	- 48
Чистая прибыль (+), убыток (-)	+ 425	- 11

Выручка Общества в 2022 г. составила 4784 тыс. рублей и уменьшилась по отношению к предыдущему году на 281 тыс. рублей (на 5,5 %).

Себестоимость продаж составила в 2022 г. 4656 тыс. рублей и увеличилась по отношению к предыдущему году на 196 тыс. рублей (на 4,4 %).

Структура себестоимости продаж

(состав затрат Общества при осуществлении обычных видов деятельности) за 2022 г.

Наименование статьи затрат	Затраты, тыс. рублей	Доля в структуре себестоимости(%)
Материальные затраты	1148	24,7
Затраты на оплату труда	1915	41,1
Амортизация	146	3,1
Налоги, включаемые в себестоимость	95	2,1
Отчисления на социальные нужды	360	7,7
Прочие затраты	992	21,3
Итого:	4656	100,0

В состав материальных затрат включены затраты на оплату энергетических ресурсов, водоснабжения, материалов, работ и услуг производственного характера, выполненных сторонними организациями, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение отчетного года энергетических ресурсов составили 850,3 тыс. рублей, в том числе:

- на оплату потребленной электрической энергии – 345,1 тыс. рублей
- на оплату потребленной тепловой энергии – 505,2 тыс. рублей

Затраты на водоснабжение и водоотведение составили 11,6 тыс. рублей.

Затраты на материалы, использованные при осуществлении хозяйственной деятельности, составили 47,3 тыс.рублей.

Затраты на оплату работ и услуг производственного характера, выполненных сторонними организациями, индивидуальными предпринимателями, физическими лицами составили 238,8 тыс. рублей, в том числе:

- затраты на прочистку канализационной системы – 17,5 тыс. рублей

- затраты на ремонт эстакады отопляемого склада – 181,3 тыс. рублей
- затраты на подготовку инженерных сетей к отопительному сезону – 40,0 тыс.руб.

В состав отчислений на социальные нужды включены суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, на страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний, начисленных на выплаты в пользу лиц, выполнявших работы по трудовым договорам.

Налоги, включаемые в себестоимость, – земельный налог в размере 94,0 тыс. рублей и транспортный налог в размере 1,0 тыс. рублей.

В состав прочих затрат (992 тыс. рублей) включены расходы на оплату следующих работ и услуг:

- охранные услуги – 702,4 тыс. рублей
- информационные услуги с использованием Системы «КонсультантПлюс» – 90,0 тыс. рублей
- обслуживание и ремонт системы пожарной сигнализации – 43,2 тыс. рублей
- обслуживание программного продукта «1С: Предприятие» – 33,8 тыс. рублей
- ведение реестра акционеров, консультирование по вопросам размещения информации, подлежащей раскрытию в сети Интернет, предоставление сведений из реестра акционеров – 29,0 тыс. рублей
- аудиторские услуги – 30,0 тыс. рублей
- страховая премия по договору ОСАГО – 4,1 тыс. рублей
- сбор и транспортировка твердых бытовых отходов – 19,1 тыс. рублей
- услуги телефонной связи (ПАО Ростелеком) – 10,5 тыс. рублей
- услуги интернет – провайдеров – 9,6 тыс. рублей
- услуги хостинга (АО «Региональный Сетевой Информационный Центр») – 4,0 тыс. рублей
- услуги по раскрытию информации в сети Интернет (АО «СКРИН») – 4,0 тыс. рублей
- размещение сообщений в ЕФРС ФДЮЛ (АО «Интерфакс») – 1,8 тыс. рублей
- прочие затраты (обучение мерам пожарной безопасности, почтовые расходы и т.д.) – 10,5 тыс. рублей.

Прибыль от продаж составила в 2022 г. 128 тыс. рублей, в 2021 г. – 605 тыс. рублей.

Проценты к получению составили в 2022 г. 65 тыс. рублей.

Проценты к уплате включают в себя проценты за право пользования активом (арендное обязательство), в 2022 году составили 41 тыс. руб.

Прочие доходы Общества составили в 2022 г. 1 тыс. рублей (в 2021 г. – 18 тыс. рублей).

Прочие расходы Общества в 2022 г. и составили 116 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на услуги банка – 26 тыс. рублей
- прочие внереализационные расходы – 90 тыс. рублей.

Прочие внереализационные расходы включают:

- госпошлина, уплаченная в связи с подачей искового заявления в арбитражный суд – 3 тыс. рублей
- возмещение судебных расходов по делу № А62-6013/2021 – 87 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила в 2022 г. 37 тыс. рублей. В 2021 г. прибыль до налогообложения составил 476 тыс. рублей.

В строке «**Прочее**» Отчета о финансовых результатах отражена сумма минимального налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, которая составила на 31.12.2022 г. 48 тыс. рублей, на 31.12.2021 г. – 51 тыс. рублей.

Чистый убыток Общества в 2022 г. составил 11 тыс. рублей. В 2021 г. чистая прибыль Общества составляла 425 тыс. рублей.

Базовый убыток отчетного периода составляет 11 тыс. рублей, в 2021 г. базовая прибыль Общества составляла 425 тыс. рублей. Средневзвешенное количество обыкновенных акций Общества, находящихся в обращении, – 9107. Базовый убыток (прибыль) на акцию определяется

как отношение базового убытка отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовый убыток на акцию составил в 2022 г. 1,23 руб. Базовая прибыль на акцию составила в 2021 г. 46,7 рубля.

4. Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности Общества установлен на основании Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) (Приказ Минфина РФ от 29.04.2008 N 48н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)»). Связанными сторонами считаются Общество и его аффилированные лица.

Аффилированными лицами Общества в соответствии с законодательством РФ являются:

- члены совета директоров
- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа
- лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции общества.

Операцией между Обществом и связанной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между Обществом и связанной стороной.

Аффилированные лица Общества, с участием которых состоялись операции по передаче и поступлению активов в 2022 г. являются:

- Костарева Светлана Константиновна:
 - гр. Российской Федерации;
 - член совета директоров Общества с 30.06.2021 г. по 28.09.2022 г. (дата наступления основания аффилированности - 30.06.2021 г.; документ, подтверждающий характер отношений - Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Смоленскконтракт» № 38 от 05.07.2021 г.; дата прекращения основания аффилированности - 28.09.2022 г.; документ, подтверждающий характер отношений - Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Смоленскконтракт» № 39 от 03.10.2022 г.);
 - генеральный директор Общества до 16.03.2022 г. (дата наступления основания аффилированности - 22.04.2019 г., документ, подтверждающий характер отношений - Протокол совета директоров ОАО «Смоленскконтракт» от 29.04.2019 г.; дата прекращения основания аффилированности - 16.03.2022 г.; документ, подтверждающий характер отношений - Протокол совета директоров ОАО «Смоленскконтракт» от 15.03.2022 г.);
- Кирпиченкова Евгения Александровна:
 - гр. Российской Федерации;
 - член совета директоров Общества (дата наступления основания аффилированности - 28.09.2022 г.; документ, подтверждающий характер отношений - Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Смоленскконтракт» № 39 от 03.10.2022 г.);
 - генеральный директор Общества с 17.03.2022 г. (дата наступления основания аффилированности - 17.03.2022 г., документ, подтверждающий характер отношений - Протокол совета директоров ОАО «Смоленскконтракт» от 15.03.2022 г.);
- Михалик Ольга Александровна:
 - гр. Российской Федерации;
 - член совета директоров Общества (дата наступления основания аффилированности - 28.09.2022 г.; документ, подтверждающий характер отношений - Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Смоленскконтракт» № 39 от 03.10.2022 г.);
 - Михалик Александр Михайлович - гр. Российской Федерации, владелец 25,71 % голосующих акций Общества, дата наступления основания аффилированности - 20.06.2007 г., документ, подтверждающий характер отношений - Договор купли - продажи акций.

- Чернов Юрий Викторович – гр. Российской Федерации, владелец 25,71 % голосующих акций Общества, дата наступления основания аффилированности – 20.01.2004 г., документ, подтверждающий характер отношений – Договор купли – продажи акций № 35 от 29.12.2003 г.

В отчетном периоде состоялись следующие операции по передаче активов аффилированным лицам Общества:

4.1. Выплата вознаграждений по трудовым договорам.

4.1.1. Выплаты, начисленные в пользу генерального директора Общества Костаревой С.К. по трудовому договору от 29.04.2019 г.

Общая сумма начисленных выплат (должностной оклад) – 272,3 тыс.рублей.

Сумма НДФЛ, удержанного с выплат, начисленных в 2022 г., – 35,4 тыс. рублей. Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, начисленные в 2022 г., – 32,2 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное медицинское страхование – 13,6 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 1,2 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 1,6 тыс. рублей.

Форма расчетов – безналичный расчет.

4.1.2. Выплаты, начисленные в пользу главного бухгалтера Общества Кирпиченковой Е.А., по трудовому договору от 20.07.2020 г.(расторгнут 16.03.2022 г.), в пользу генерального директора Общества Кирпиченковой Е.А. по трудовому договору от 16.03.2022 г.

Общая сумма начисленных выплат (должностной оклад) – 1112,5 тыс.рублей.

Сумма НДФЛ, удержанного с выплат, начисленных в 2022 г., – 143,2 тыс. рублей. Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, начисленные в 2022 г., – 131,2 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное медицинское страхование – 55,8 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 4,8 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 6,7 тыс. рублей.

Форма расчетов – безналичный расчет.

4.1.3. Выплаты, начисленные в пользу главного бухгалтера Общества Михалик О.А., по трудовому договору от 20.07.2020 г.

Общая сумма выплат (должностной оклад) составила 285,0 тыс. рублей.

Сумма исчисленного, удержанного и перечисленного в бюджет НДФЛ – 37,0 тыс. рублей. Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 45,2 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное медицинское страхование – 14,4 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 4,0 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 1,7 тыс. рублей.

Форма расчетов – безналичный расчет.

4.1.4. Выплаты, начисленные в пользу заместителя генерального директора Общества Михалика А.М., по трудовому договору от 10.02.2022 г.

Общая сумма выплат (должностной оклад) составила 44,6 тыс. рублей.

Сумма исчисленного, удержанного и перечисленного в бюджет НДФЛ – 5,8 тыс. рублей. Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 7,8 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное медицинское страхование – 2,3 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 0,8 тыс. рублей, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,3 тыс. рублей.

Форма расчетов – безналичный расчет.

4.2. Арендные платежи по Договору аренды помещения под трансформаторную подстанцию от 27 мая 2010 г., заключенному акционерами Михаликом А.М. и Черновым Ю.В., составили 45,2 тыс. рублей (по 22,6 тыс. рублей каждому).

Форма расчетов по операциям – безналичный расчет.

В отчетном периоде состоялись следующие операции по поступлению активов от аффилированных лиц Общества:

4.4. Плата за осуществление сервитута в отношении части земельного участка с кадастровым номером 67:27:0031431:47 и части земельного участка с кадастровым номером 67:27:0031431:48, принадлежащих ОАО «Смоленскконтракт» на праве собственности

- от акционера Михалика А.М. – 6,2 тыс. рублей
- от акционера Чернова Ю.В. – 6,2 тыс. рублей.

Форма расчетов по операциям – безналичный расчет.

Бенефициарные владельцы Общества:

1. Михалик Александр Михайлович – гражданин РФ. Дата рождения: 05 мая 1957 г. Место рождения: город Смоленск. Владелец 25,71 % голосующих акций Общества.

2. Чернов Юрий Викторович – гражданин РФ. Дата рождения: 17 мая 1956 г. Место рождения: г. Салават Респ. Башкортостан. Владелец 25,71 % голосующих акций Общества.

5. Информация о событиях после отчетной даты.

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций событий после отчетной даты установлен Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н.

События после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не имели места в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

6. Информация о судебных разбирательствах, в которых участвовало Общество в отчетном году.

6.1. Судебное разбирательство по делу № А62-6013/2021 по иску ОАО «Смоленскконтракт» к Дроздову Владимиру Викторовичу о взыскании убытков, причиненных в результате незаконных и недобросовестных действий Дроздова В.В. Решением Арбитражного суда Смоленской области от 26 января 2022 г. истцу отказано в удовлетворении исковых требований. Постановлением Двадцатого арбитражного апелляционного суда от 26.04.2022 г. судебный акт первой инстанции оставлен без изменения, а апелляционная жалоба без удовлетворения.

7. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет.

В отчетном году существенных ошибок прошлых лет не обнаружено.

8. Информация о способности ОАО «Смоленскконтракт» продолжать хозяйственную деятельность непрерывно в течение 2023 г.

Показатели ликвидности, рассчитанные на основании данных бухгалтерской отчетности, свидетельствуют о достаточной ликвидности предприятия. Общество способно погашать свои краткосрочные обязательства ликвидными активами, имеет перспективы сохранения платежеспособности и реальную возможность не утратить ее в ближайшее время. Общество не планирует прекращение финансово-хозяйственной деятельности в 2023 году.

Генеральный директор
ОАО «Смоленскконтракт»



Е.А. Кирпиченкова