



Общество с ограниченной ответственностью  
**«ДОН-ФИН-АУДИТ»**

ИНН 6164295315, КПП 616701001  
ОГРН 1106164000205  
БИК 046015602, р/с 40702810452000000771  
в Юго-Западном банке ПАО «Сбербанк России»  
г. Ростов-на-Дону к/с 30101810600000000602.

344019 г. Ростов-на-Дону,  
ул. Зверушкина, д. 61, к. 88  
тел.: (863) 210-61-08  
e-mail: dfaudit@rambler.ru

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного общества "Проектный и Научно-  
Исследовательский Институт Строительного, Дорожного и  
Коммунального Машиностроения"  
за период с 1 января по 31 декабря 2022 года.**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам Акционерного общества "Проектный и Научно-Исследовательский Институт  
Строительного, Дорожного и Коммунального Машиностроения"

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Проектный и Научно-Исследовательский Институт Строительного, Дорожного и Коммунального Машиностроения" (ОГРН 1026103265671), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (табличная и текстовая части), включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества "Проектный и Научно-Исследовательский Институт Строительного, Дорожного и Коммунального Машиностроения" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

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

### **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность.**

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



При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие

события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Г.А. Рыбенко  
Генеральный директор ООО «ДФА»,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 29406004200)



Аудиторская организация:

ООО «ДФА»

ОГРН 110060040000205;

344000 г. Ростов-на-Дону, ул.Закруткина, д.61, к.88.

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11006005015.

«07» февраля 2023 года.



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Акционерное общество "ПРОЕКТНЫЙ И НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ СТРОИТЕЛЬНОГО ДОРОЖНОГО И КОММУНАЛЬНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ"		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710001 31 12 2022		
Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	04637450		
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	ИНН	по ОКВЭД 2	6164020624		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	по ОКЕИ	12267	16	384
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес) 344002, Ростовская обл, Ростов-На-Дону г, Буденновский пр-кт, д. № 3					

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/  
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 186	12 692	11 027
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 186	12 692	11 027
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 508	1 590	2 898
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 000	16 000	15 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 082	9 153	8 329
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	35 590	26 743	26 227
	<b>БАЛАНС</b>	1600	47 776	39 435	37 254

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3	3	3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 994	4 994	4 994
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40 960	32 699	29 763
	Итого по разделу III	1300	45 958	37 697	34 761
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 728	1 642	2 232
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	90	96	261
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 818	1 738	2 493
	<b>БАЛАНС</b>	1700	47 776	39 435	37 254



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

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

Организация **Акционерное общество "ПРОЕКТНЫЙ И  
НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ  
СТРОИТЕЛЬНОГО ДОРОЖНОГО И КОММУНАЛЬНОГО  
МАШИНОСТРОЕНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным  
нежилым 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 ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
04637450		
6164020624		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	37 184	35 707
	Себестоимость продаж	2120	(19 796)	(25 119)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 388	10 588
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	17 388	10 588
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 879	835
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	372	400
	Прочие расходы	2350	(243)	(494)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 396	11 329
	Налог на прибыль	2410	(1 129)	(1 130)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 267	10 199



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	18 267	10 199
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	283	158
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)



Отчет об измененных капиталах  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0716004		
31	12	2022

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "ПРОЕКТНЫЙ И  
НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ  
СТРОИТЕЛЬНОГО ДОРОЖНОГО И КОММУНАЛЬНОГО  
МАШИНОСТРОЕНИЯ"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным  
нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные 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	3	-	4 994	1	29 763	34 761
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 199	10 199
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 199	10 199
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	-	-	-	-	(7 526)	(7 526)
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	-	-	-	-	-	-

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	3	-	4 994	1	32 693	37 697
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	18 597	18 597
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	18 267	18 267
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	330	330
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 336)	(10 336)
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	(172)	(172)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(10 164)	(10 164)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	3	-	4 994	1	40 960	45 958

## 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.
			до чистой прибыли (убыток)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	34 761	10 199	(7 263)	37 697
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	34 761	10 199	(7 263)	37 697
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	29 763	10 199	(7 263)	32 699
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	29 763	10 199	(7 263)	32 699
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	3800	45 958	37 697	34 761



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

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

Организация **Акционерное общество "ПРОЕКТНЫЙ И НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ СТРОИТЕЛЬНОГО, ДОРОЖНОГО И КОММУНАЛЬНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым 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
04637450		
6164020624		
68.20.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	36 359	37 040
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	35 358	36 037
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 001	1 003
Платежи - всего	4120	(21 353)	(26 063)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 720)	(15 762)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 752)	(8 314)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 167)	(1 105)
прочие платежи	4129	(714)	(882)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 006	10 977
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	34 267	38 615
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	33 000	38 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 267	615
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(41 337)	(41 337)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(337)	(2 337)
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	(41 000)	(39 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 070)	(2 722)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	(10 007)	(7 431)
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	(10 007)	(7 431)
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	(10 007)	(7 431)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 071)	824
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 153	8 329
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 082	9 153
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)



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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Было:		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
	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.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью				
Наименование показателя	Вед.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего		5130	-	-
в том числе:				
		5131	-	-

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	доля в положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.					
	5170	за 2021г.					
	5161	за 2022г.					
	5171	за 2021г.					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.					
	5190	за 2021г.					
	5181	за 2022г.					
	5191	за 2021г.					



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)



## 2. Основными элементами

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				активы за период	списано	принято в учет в качестве основаных средств или уменьшена стоимость	
Незавершенное строительство и монтажные работы по приобретению, монтажу и п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	337	-	(337)	-
в том числе:				2 338	-	(2 338)	-
"ТЕПЛОКАТ" система обогрева участка крыши и водосточа	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	337	-	(337)	-
Система видеонаблюдения (1 этаж)	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смарт-система NAEER H8U-24HP103R3	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	218	-	(218)	-
Индивидуальный тепловой пункт (ИТП) с автоматизированным насосным узлом	5244	за 2022г.	-	67	-	(67)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
				2 053	-	(2 053)	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Изменение стоимости	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	337	2 337
		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	460	179
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	7 245	4 880	6 571
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Освоенные средства, переплаченные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (ваши и др.)	5286			
Балансовая стоимость незавершенных основных средств	5287			
	5288			



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(подпись)



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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)		начисленные проценты (включая долевые участия до номинальной)	Текущий рыночный стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	16 000	-	41 000	(33 000)	-	-	-	24 000	-
	5315	за 2021г.	15 000	-	39 000	(38 000)	-	-	-	16 000	-
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2022г.	16 000	-	41 000	(33 000)	-	-	-	24 000	-
	5310	за 2021г.	15 000	-	39 000	(38 000)	-	-	-	16 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5328	-	-	-



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(разлифровка подписи)

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от списания стоимости	оборот запасов между их группами (выдачи)	себе-стоимость	балансовая стоимость	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	1 223	(1 223)	-	-	X	-	-	-	-	-
в том числе:	5420	за 2022г.	-	-	-	26 437	(26 437)	-	-	X	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2022г.	-	-	-	1 223	(1 223)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5402	за 2022г.	-	-	-	3 318	(3 318)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и продукция собственного производства	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	25 119	(25 119)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	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	-	-



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		в результате хозяйственной операции (сумма дебиторской задолженности по условиям договоров)	принятые штрафы и иные начисления	погашение	Уменьшение за период			перевод из дебиторской задолженности в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	На конец периода	
			уменьшение по условиям договоров	выплачено по расчетам с поставщиками и подрядчиками				отчисления на финансовый результат	восстановление резервов	перевод из дебиторской задолженности в кредиторскую			учетная задолженность по условиям договоров	разница по условиям договоров
Дебиторская дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 958	(368)	4 876	-	(1 743)	-	-	-	-	4 723	(215)	(215)
	5530	за 2021г.	3 309	(411)	1 958	-	(3 309)	-	-	-	-	1 958	(368)	(368)
в том числе:	5511	за 2021г.	1 958	(368)	3 606	-	(368)	-	-	-	-	3 452	(715)	(715)
	5531	за 2021г.	2 381	(411)	1 181	-	(2 381)	-	-	-	-	1 181	(385)	(385)
	5512	за 2021г.	775	-	1 270	-	(775)	-	-	-	-	1 270	-	-
	5532	за 2021г.	928	-	775	-	(928)	-	-	-	-	775	-	-
	5513	за 2021г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	2	-	-
Прочая	5533	за 2021г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	1 958	(368)	4 876	-	(1 743)	-	-	-	-	4 723	(215)	(215)
	5520	за 2021г.	3 309	(411)	1 958	-	(3 309)	-	-	-	-	1 958	(368)	(368)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2023 г.	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, процентов)	5542	-	-	-	-	-	-
прочие	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

0.3. Платителе 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
				поступление		выбытие				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по другим операциям)	прочие поступления	погашение	описание по финансовому результату			
Дебиторская кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Кредиторская кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 642	1 728	(1 642)	-	-	-	1 728	
	5580	за 2021г.	2 232	1 642	(2 232)	-	-	-	1 642	
	в том числе:	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2022г.	678	831	(678)	-	-	-	831	
	5582	за 2021г.	1 130	678	(1 130)	-	-	-	678	
	5563	за 2022г.	480	435	(480)	-	-	-	435	
	5583	за 2021г.	453	480	(453)	-	-	-	480	
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2022г.	484	462	(484)	-	-	-	462	
	5586	за 2021г.	549	454	(549)	-	-	-	454	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5568	за 2022г.	1 642	1 728	(1 642)	-	-	-	1 728	
	5570	за 2021г.	2 232	1 642	(2 232)	-	-	-	1 642	



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5500	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	-	-	-
прочая задолженность	5503	-	-	-
	5504	-	-	-



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(подпись)

в. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	№ 2022г	кв 2021г
Материальные затраты	5610	1 154	3 318
Расходы на оплату труда	5620	7 324	6 958
Отчисления на социальные нужды	5630	1 428	1 355
Амортизация	5640	599	685
Прочие затраты	5650	9 151	12 822
Итого по элементам	5660	19 796	25 119
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	19 796	25 119

\* - Для организаций, осуществляющих продажу деятельности, добавленная стоимость, учитываемая фактически себестоимостью товаров



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

11.06.2008

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Считано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	95	658	(664)	-	90



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

11 января 2023



в. Сводные данные обязательств			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Получатель - всего	5800	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	5801	-	-
в том числе:	5810	-	-
	5811	-	-



Руководитель  
Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(подпись)  
(директор)

11 января 2022 г.

## 9. Государственная помощь

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



Бондаренко Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

11 января 2023 г.

АО «ПроектНИИИстройдормаш»

10. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Наименование показателей	тыс. руб.	
	2022 год	2021 год
По строке 2110 «Выручка»	37184	35707
По строке 2120 «Себестоимость продаж»	19796	25119
По строке 2320 «Проценты к получению»	1879	835
По строке 2340 «Прочие доходы»	372	400
в т.ч.:		
1. Оплата долга по резерву сомнительных долгов	153	74
2. Возмещение услуг по обслуживанию системы противопожарной безопасности, вывозу мусора и затрат по ремонту индивидуального теплового пункта	219	326
По строке 2350 «Прочие расходы»	243	494
в т.ч.		
Материальная помощь	46	161
Амортизация «по курительной» пристройки и доначисление амортизации по системе антиобледенения за прошлый период эксплуатации	114	8
Услуги банка	57	69
Расходы связанные с уточнением месторасположения недвижимости	-	225
Резерв сомнительных долгов	-	31
Гирлянда уличная	26	-
Состав затрат по виду деятельности	19796	25119
в т.ч.		
Амортизация основных средств	699	665
Стоимость материалов	1194	3318
Заработная плата	7324	6958
Взносы во внебюджетные фонды	1428	1356
Прочие расходы (резерв отпусков, налог на землю, коммунальные, ремонтные и прочие услуги)	9151	12822
По строке 2411 Налог на доход по УСН	1129	1130
По строке 2400 Чистая прибыль	18267	10199

В составе выручки Обществом отражались доходы от аренды по методу начисления.

Генеральный директор  
11 Января 2023



Бондаренко Е.А.

Текстовые пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год  
**АО «ПроектНИИСтройдормаш»**

**Основные сведения об организации:**

*Полное фирменное наименование юридического лица:* Акционерное общество «Проектный и научно-исследовательский институт строительного, дорожного и коммунального машиностроения»

*Сокращенное наименование:* АО «ПроектНИИСтройдормаш»

*Юридический и фактический адрес:* 344002, г. Ростов-на-Дону, пр. Буденновский, 3

*Дата государственной регистрации* 11.05.1993 г.

*ОГРН* 1026103265671

*ИНН* 6164020624

*КПП* 616401001

Зарегистрировано в ИФНС России. Свидетельство серия 61№ 0074462

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (Федеральный Закон от 06.12.2011 г. №402-ФЗ, Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008).

Численность работающих на конец отчетного периода составила 13 человек.

В 2022 году не было увеличения Уставного капитала.

Размер уставного капитала Общества на 01.01.2023 г. составляет 2 859 рублей 40 копеек.

Основным видом деятельности является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД.68.20.2).

С 10 августа 2017 года по 10.07.2022 г. АО «ПроектНИИСтройдормаш» - субъект Малого и среднего предпринимательства. С 10.07.2021 г. – микропредприятие. Акционерное Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Акционерное Общество применяет упрощенную систему налогообложения — доход (Уведомление о возможности применения упрощенной системы налогообложения) от 19 декабря 2002 года №16-02/16).

Производственно-финансовая деятельность, осуществляемая Обществом на протяжении всего периода 2022 года, была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Положение по учетной политике, применяемой АО «ПроектНИИСтройдормаш», составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 6.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.



Учетная политика АО «ПроектНИИстройдормаш» утвержденная Приказом № 9-П от 29.12.2021 г.

Определение выручки производилось по мере отгрузки, доходы определялись по начислению. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг по сдаче в наем собственного нежилого имущества и агентское вознаграждение (счет 90.01).

Передача арендатору в наем нежилого имущества учитывается как операционная аренда, т.к. экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на данный объект несет АО «ПроектНИИстройдормаш» (п.26 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, если срок аренды существенно меньше оставшегося срока полезного использования ОС и не сопоставим с ним.

Арендодатель учитывает на балансе объекты аренды и начисляет по ним амортизацию.

Доходы по операционной аренде организация признает равномерно (основание п.42 ФСБУ 25/2018).

Остальные доходы являются прочими доходами. Проценты по депозитным вкладам начисляются ежемесячно.

Поступление в виде оплаты арендаторов за энергоносители (коммунальные услуги) это расчеты по агентским соглашениям.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по сдаче в наем собственного нежилого имущества (аренда) и списываются в себестоимость услуг (счет 90.02). Остальные расходы (не связанные с оказанием услуг по аренде) считаются прочими расходами (счет 91.02) Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99.

Если произведенные организацией затраты не приводят к возникновению актива и не обуславливают получение доходов в будущих отчетных периодах, то в этом случае расходы признаются единовременно в том отчетном периоде, когда выполняются все условия признания расходов, перечисленные в п.16 ПБУ 10/99.

Если произведенные организацией затраты не приводят к возникновению актива, но обуславливают получение доходов в будущих отчетных периодах, то в этой ситуации, расходы подлежат обоснованному распределению с учетом связи с доходами, для получения которых затраты и были произведены (например, расходы на освоение новых производств, установок и агрегатов), а также с учетом нормативных актов по ведению бухгалтерского учета, в которых прописан порядок списания расходов будущих периодов.

Формирование резерва на оплату отпусков производится на основании расчета (сметы) по ежемесячному проценту отчислений. Резерв по сомнительным долгам – экспертный способ, т.е. резерв создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации не будет погашена в договорные сроки или не обеспеченная гарантиями погашения.

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ФСБУ 6/2020), при условии использования их более 12 месяцев или более одного операционного цикла и стоимостью более 100 000 руб. за единицу (по первоначальной стоимости).

Переход на учет по правилам ФСБУ 6/2020 произведен альтернативным способом без пересчета сравнительных показателей периодов предшествующих отчетному (единовременной проводкой корректировки балансовой стоимости на нераспределенную прибыль).

Списано незначительных активов (по лимиту менее 100 тыс. руб.) на сумму 460 тыс. руб. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

Основные средства распределены по видам: недвижимость, машины и оборудование, инвентарь производственный и хозяйственный и другие.

Переоценка ОС не производилась. Инвентаризация основных средств 1 раз в 3 года.

Результаты инвентаризации оформляются на основании первичных учетных документов и инвентаризационных описей основных средств, разработанных организацией.

Сроки полезного использования основных средств на конец 2022 года не изменились.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится со следующего месяца после учета объекта и до следующего месяца после списания. Контроль за движением отражается на забалансовом учете.

Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя на основании критериев, указанных в п.9 ФСБУ 6/2020.

Ежегодно в конце отчетного года элементы амортизации основных средств проверяются на соответствия условиям использования. На конец 2022 года все основные средства соответствуют условиям использования. Ликвидационная стоимость равна нулю, учитывая законодательные условия ФСБУ 6/2020 п. 31.

По объектам ОС, эксплуатировавшимся предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

Начисление амортизации линейным способом ежемесячное. Нормы амортизации устанавливаются исходя из срока полезного использования объекта в размере 1/12 годовой сум-



мы. Затраты на проведение планово-предупредительных ремонтов основных средств не занятых в производстве активов, но участвующих в обычном виде деятельности представляют управленческие расходы в виду того, что срок полезного использования объекта не продлевается, а восстанавливается до нормативных показателей функционирования (п.16 ФСБУ 26/2020).

Способ учета затрат на капремонт зависит от того, продлевает ли он срок полезного использования объекта основных средств или нет. Если продлевает — это капитальные вложения, если нет — это текущие расходы по виду деятельности (сдача в аренду недвижимость).

Запасы оцениваются по фактической себестоимости приобретения. По состоянию на 01.01.2023 год запасы отсутствуют, так как покупки для управленческих нужд запасами не являются.

Для достоверности составления годового баланса за 2022 г. проводилась инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Складское хозяйство отсутствует.

Учитывая конъюнктурные рыночные изменения и характер отклонений в рыночной активности по операциям – оказания услуг по аренде, стоимость чистых активов и величин, связанных с ней показателей, подвергаются колебаниям.

Уровень существенности ошибки способной повлиять на экономические решения пользователей 5 % (ПБУ 22/2010) - показатель будет существенным, если его удельный вес в сумме однородных данных составляет не менее 5 %.

В отчётном году финансовое положение института было устойчивое.

По состоянию на 01.01.2023 года остаток денежных средств на депозитном счете составил 24 000 тыс. руб.; на расчетном счете 7 082 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2022 г. остаток денежных средств на депозитном счете — 16 000 тыс. руб., на расчетном счете 9 153 тыс. руб. (коды строк 1240, 1250 бухгалтерского баланса).

Выручка от реализации (работ и услуг) за 2022 год составила 37 184 тыс. руб., за 2021 год 35 707 тыс. руб. (код 2110 отчета о финансовых результатах).

В 2022 году получено доходов для налогообложения на сумму 37 626 тыс. руб., а в 2021 году 37 655 тыс. руб.

## Расшифровка прочих доходов и расходов за 2022 и 2021 г. (Ф.2)

Наименование показателя	2022 г	2021 г
1. Прочие доходы	372	400
в т.ч. Оплата долга по резерву сомнительных долгов	153	74
Возмещение услуг по обслуживанию системы противопожарной безопасности, вывозу мусора и затрат по ремонту ИТП	219	326
2. Проценты к получению	1879	835
3. Прочие расходы	243	494
в т.ч. Материальная помощь	46	161
Амортизация «Курительной» пристройки и доначисление амортизации по системе антиобледенения за прошлый период эксплуатации	114	8
Услуги банка	57	69
Расходы по уточнению месторасположения недвижимости	-	225
Резерв сомнительных долгов	-	31
Гирлянда уличная	26	-

Размер дебиторской задолженности на конец 2022 года составил 4 508 тыс. руб., на конец 2021 года составила 1 590 тыс. руб. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе за 2022 год уменьшена на сумму 215 тыс. руб. (остаток резерва по сомнительным долгам) (код строки 1230 бухгалтерского баланса), за 2021 год уменьшена на сумму 368 тыс. руб. и составила 1590 тыс. руб.

Получено авансов от арендаторов в 2022 году 831 тыс. руб., в 2021 году 678 тыс. руб.

Оценочные обязательства на 01.01.2022 г. (резерв неиспользованных отпусков) 96 тыс.руб. (код строки 1540 бухгалтерского баланса), признано за 2022 год 658 тыс.руб., погашено 664 тыс.руб., остаток на 01.01.2023 г. – 90 тыс.руб.

Остаток резерва сомнительных долгов на 01.01.2022 г. - 368 тыс.руб., погашено долга- 153 тыс. руб., остаток резерва сомнительных долгов на 01.01.2023 г. 215 тыс.руб.

Балансовая прибыль за 2022 год составила 19 396 тыс. руб., за 2021 г. 11 329 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль отчетного года (чистая прибыль) составила 18 267 тыс. руб. за аналогичный период предыдущего года 10 199 тыс. руб. (код строки 2400 отчета о финансовых результатах).

## Затраты на производство (тыс. руб.)

В т.ч. по элементам затрат	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	1 194	3 318
Расходы на оплату труда	7 324	6 958
Отчисления на социальные нужды	1 428	1 356
Амортизация	699	665
Прочие затраты	9 151	12 822
Итого расходы по обычным видам деятельности (код 2120 отчета о финансовых результатах)	19 796	25 119

Справочно за 2022 г.:

Теплоэнергия 27,723 Гкал. 59 тыс. руб.

Электроэнергия 20 320 кВт/ч 165 тыс. руб.



Чистые активы на начало 2022 года составляли 37 697 тыс. руб. на конец года составили 45 957 тыс. руб. (код строки 3600 отчет об изменениях капитала). Сведения о чистых активах АО «ПроектНИИстройдормаш» в Единый федеральный реестр о фактах деятельности юридических лиц подавались.

Увеличение чистых активов сказывается на финансовой устойчивости предприятия.

Непрерывность деятельности акционерного общества являлось основным принципом подготовки финансовой (бухгалтерской отчетности).

Событием после отчетной даты будет объявление годовых дивидендов по результатам деятельности общества за 2022 год.

Риски деятельности – негативное влияние пандемических периодов и конъюнктурные рыночные изменения.

Информация об условных активах и пассивах отсутствует.

Из-за отсутствия операционных и географических сегментов информация по сегментам отсутствует (ПБУ 12/2010).

Годовая заработная плата основному управленческому персоналу - генеральному директору Бондаренко Е.А. составила 1 689 487 руб. (без начислений).

Общая сумма начисленных дивидендов в 2022 году (за 2021 год) в АО составила 10 163 824 руб., общее количество акционеров 234 чел. (физические лица). Заявление — отказ от моратория на банкротство подано в Фелрессурсе.

Сумма дивидендов акционеров совета директоров в 2022 году:

- Волдохин В.А. 1 632 930 руб.
- Бондаренко Е.А. 948 000 руб.
- Марченко Т.А. ---
- Селюта А.Н. ---
- Мрыхина Л.А. ---

Бенефициарный владелец — Бондаренко Екатерина Александровна

## ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Операции между организацией, подготавливающей бухгалтерскую отчетность, и взаимосвязанными лицами не производились.

Наименование организации или физического лица	Дата наступления основания	Основание (основания), в силу которого лицо признано связанной стороной с отчитывающейся организацией
Волдохин Александр Владимирович	4 февраля 2005 г.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал общества. Дивиденды составляют 24,8 %, от общей суммы дивидендов в обществе.
Бондаренко Екатерина Александровна	23 марта 2019 г. 28 марта 2022 г. 11 ноября 2022 г.	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Протокол от 25.03.2019 г., годового общего собрания акционеров. (Изменение паспортных данных 04.12.2021 г.) Лицо является членом Совета директоров акционерного общества. Протокол годового общего собрания акционеров от 28.03.2022 г. Зарплата 135 300 руб. (ежемесячно без учета соц. взносов). Дивиденды составили 9,3 % от общей суммы дивидендов в обществе. Других вознаграждений нет. Лицо имеет право распоряжаться 25,39 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставной капитал общества.
Волдохин Владимир Александрович	28 марта 2022 г.	Дивиденды составили 16,1 %, от общей суммы дивидендов в обществе. Других вознаграждений нет. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества. Протокол годового общего собрания акционеров от 28.03.2022 г.
Марченко Татьяна Александровна	28 марта 2022 г.	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества. Протокол годового общего собрания акционеров от 28.03.2022 г. Зарплата 70 000 руб. (ежемесячно без учета соц. взносов). Других вознаграждений нет.
Селюта Андрей Николаевич	28 марта 2022 г.	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества. Протокол годового общего собрания акционеров от 28.03.2022 г. Зарплата 93 300 руб. (ежемесячно без учета соц. взносов). Других вознаграждений нет.
Мрыхина Лариса Анатольевна	28 марта 2022 г.	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества. Протокол годового общего собрания акционеров от 28.03.2022 г. Зарплата 47 200 руб. (ежемесячно без учета соц. взносов). Других вознаграждений нет.

Связанные стороны по акционерам: Волдохин А.В., Бондаренко Е.А., Волдохин А.В.,  
Связанные стороны по совету директоров: Волдохин В.А., Бондаренко Е.А., Марченко Т.А., Селюта А.Н., Мрыхина Л.А.  
Связанные стороны по ЕИО-юридических лиц – отсутствуют.



## Информация о прибыли на акцию

Базовая прибыль на акцию показывает, какова величина чистой прибыли общества, приходящаяся на одну обыкновенную акцию общества в обращении. Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. В свою очередь базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем вычитания из прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей, сумм начисленных дивидендов по привилегированным акциям.

Таблица

тыс. руб.

Наименование показателя	Г о д	
	2022	2021
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) за отчетный период (тыс.руб.)	18 267	10 199
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за период (тыс.руб.)	-	-
Базовая чистая прибыль за отчетный период (тыс.руб.)	18 267	10 199
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение периода (шт.)	64 328	64 328
Базовая прибыль на акцию (руб.) (код 2900 отчета о финансовых результатах).	283	158

будущем выпуска обыкновенных акций без соответствующего увеличения активов общества не намечается.

Результаты деятельности АО «ПроектНИИСтройдормаш» за 2022 год признаны положительными, бухгалтерская отчетность за 2022 год достоверна.

Генеральный директор

Января 2023 года.



Е.А. Бондаренко

2 Экземпляра аудиторского заключения с приложением бухгалтерской отчетности на 42(Сорока двух) листах получены "07" февраля 2023г.



Генеральный директор Бондаренко Е.А.