

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

И ОТЧЕТУ

О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ПЗСП»

(АО «ПЗСП»)

ЗА 2022 ГОД

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	88 690	(54 607)	117	(-)	-	(4 958)	(-)	-	(-)	88 807	(59 565)
	5110	за 2021 г.	88 065	(49 550)	625	(-)	-	(5 057)	(-)	-	(-)	88 690	(54 607)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022 г.	923	(621)	-	(-)	-	(100)	(-)	-	(-)	923	(721)
	5111	за 2021 г.	923	(521)	-	(-)	-	(100)	(-)	-	(-)	923	(621)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2022 г.	83 000	(50 871)	-	(-)	-	(4 590)	(-)	-	(-)	83 000	(55 461)
	5112	за 2021 г.	83 000	(46 281)	-	(-)	-	(4 590)	(-)	-	(-)	83 000	(50 871)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2022 г.	4 767	(3 115)	117	(-)	-	(268)	(-)	-	(-)	4 884	(3 383)
	5113	за 2021 г.	4 142	(2 748)	625	(-)	-	(367)	(-)	-	(-)	4 767	(3 115)

Акционерное общество "Специализированный застройщик ПЗСП"

Форма 0710005 с.2

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
ВСЕГО	5130	2 515	949	-
в том числе:				
Исключительное право на учебный материал в документальном формате по охране труда	5131	322	322	-
Мобильное приложение pzsp.ru	5132	627	627	-
Исключительное право на результаты разработки индивидуального жилого дома	5133	1 566	-	-

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	Именения за период списано затрат как не давших положительного результата		
				затраты за период	Именения за период списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5 180	за 2022 г.	800	(153)	(-)	(117)	530
	5 190	за 2021 г.	450	975	(-)	(625)	800
в том числе: суббренд PZSPBAUM	5 181	за 2022 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5 191	за 2021 г.	450	175	(-)	(625)	-
Модульные объёмно-планировочные элементы для строительства МКД БАУМ (BAUM)	5 182	за 2022 г.	800	(800)	(-)	(-)	-
	5 192	за 2021 г.	-	800	(-)	(-)	800
Альбом проектов загородных жилых домов "BAUM-house"	5 183	за 2022 г.	-	530	(-)	(-)	530
	5 193	за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	-
Сайт TD-PZSP.ru	5 184	за 2022 г.	-	117	(-)	(117)	-
	5 194	за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5 200	за 2022 г.	2 646 575	(961 826)	(-) 1 040 752	(980 390)	292 125	(41 608)	(8)	(811)	(-) 2 706 126	(711 309)	(8)
	5 210	за 2021 г.	2 185 548	(911 078)	(-) 540 394	(66 850)	26 777	(77 525)	(-)	(12 517)	(-) 2 646 575	(961 826)	(-)
в том числе:	5 201	за 2022 г.	13 544	(12 496)	(-) 3 211	(5 573)	4 795	852	(-)	-	11 182	(6 849)	(-)
	5 211	за 2021 г.	12 877	(12 354)	(-) 773	(106)	106	(248)	(-)	-	13 544	(12 496)	(-)
Офисное оборудование	5 202	за 2022 г.	1 054 986	(484 193)	(-) 79 301	(629 432)	142 940	84 767	(8)	-	504 855	(256 486)	(8)
	5 212	за 2021 г.	545 815	(449 461)	(-) 515 711	(6 540)	5 662	(40 394)	(-)	-	1 054 986	(484 193)	(-)
Сооружения	5 203	за 2022 г.	308 273	(174 800)	(-) 6 770	(174 503)	90 990	3 730	(-)	-	140 540	(80 080)	(-)
	5 213	за 2021 г.	304 075	(161 841)	(-) 4 548	(350)	350	(13 309)	(-)	-	308 273	(174 800)	(-)
Транспортные средства	5 204	за 2022 г.	227 179	(138 573)	(-) 6 683	(105 207)	23 141	15 719	(-)	-	128 655	(99 713)	(-)
	5 214	за 2021 г.	226 904	(139 822)	(-) 11 785	(11 510)	11 499	(10 250)	(-)	-	227 179	(138 573)	(-)
Здания	5 205	за 2022 г.	404 994	(141 208)	(-) 8 513	(54 625)	21 069	(30 514)	(-)	-	358 882	(150 653)	(-)
	5 215	за 2021 г.	436 436	(137 370)	(-) 5 462	(36 904)	9 071	(12 909)	(-)	-	404 994	(141 208)	(-)
Производственный инвентарь	5 206	за 2022 г.	13 676	(10 556)	(-) 1 075	(10 103)	9 190	238	(-)	-	4 648	(1 128)	(-)
	5 216	за 2021 г.	11 650	(10 230)	(-) 2 115	(89)	89	(415)	(-)	-	13 676	(10 556)	(-)
Земельные участки	5 207	за 2022 г.	623 923	(-)	(-) 811	(947)	-	(-)	(-)	(811)	622 976	(-)	(-)
	5 217	за 2021 г.	647 791	(-)	(-) -	(11 351)	-	(-)	(-)	(12 517)	623 923	(-)	(-)
Права пользования активами	5 208	за 2022 г.	-	(-)	(-) 934 388	(-)	-	(116 400)	(-)	-	934 388	(116 400)	(-)
	5 218	за 2021 г.	-	(-)	(-) -	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5 220	за 2022 г.	17 545	(7 203)	(-) 132 874	(3 204)	963	(52 742)	(-)	-	147 215	(58 982)	(-)
	5 230	за 2021 г.	16 518	(6 108)	(-) 1 027	(-)	-	(1 095)	(-)	-	17 545	(7 203)	(-)
в том числе:	5 221	за 2022 г.	9 097	(1 902)	(-) 18 067	(2 170)	331	(12 059)	(-)	-	24 994	(13 630)	(-)
	5 231	за 2021 г.	8 070	(1 594)	(-) 1 027	(-)	-	(1 095)	(-)	-	9 097	(1 902)	(-)
Здания	5 222	за 2022 г.	578	(578)	(-) 114 480	(707)	632	(39 896)	(-)	-	114 351	(39 842)	(-)
	5 232	за 2021 г.	578	(578)	(-) -	(-)	-	(-)	(-)	-	578	(578)	(-)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 223	за 2022 г.	7 868	(4 721)	(-) -	(-)	-	(787)	(-)	-	7 868	(5 508)	(-)
	5 233	за 2021 г.	7 868	(3 934)	(-) -	(-)	-	(787)	(-)	-	7 868	(4 721)	(-)
Транспортные средства	5 224	за 2022 г.	2	(2)	(-) -	(-)	-	(-)	(-)	-	2	(2)	(-)
	5 234	за 2021 г.	2	(2)	(-) -	(-)	-	(-)	(-)	-	2	(2)	(-)
Земля	5 225	за 2022 г.	-	(-)	(-) 327	(327)	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
	5 235	за 2021 г.	-	(-)	(-) -	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5 240	за 2022 г.	26 985	651 331	(516 407)	(103 737)	58 172
в том числе:	5 250	за 2021 г.	69 250	505 575	(6 419)	(541 421)	26 985
оборудование к установке	5 241	за 2022 г.	10 403	70 490	(78 634)	(-)	2 259
приобретение земельных участков	5 251	за 2021 г.	13 897	-	(3 494)	(-)	10 403
строительство объектов основных средств, в том числе:	5 242	за 2022 г.	-	620	(136)	(484)	-
- прочие объекты строительства	5 252	за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	-
строительство объектов основных средств, в том числе:	5 243	за 2022 г.	16 582	179 697	(63 943)	(76 423)	55 913
- строительство объектов строительства	5 253	за 2021 г.	54 326	457 648	(2 925)	(492 467)	16 582
- строительство объектов хоз.способом	5 244	за 2022 г.	10 453	158 540	(63 292)	(56 521)	49 180
приобретение объектов основных средств	5 254	за 2021 г.	46 462	435 455	(145)	(471 319)	10 453
	5 245	за 2022 г.	6 129	21 157	(651)	(19 902)	6 733
	5 255	за 2021 г.	7 864	22 193	(2 780)	(21 148)	6 129
	5 246	за 2022 г.	-	400 524	(373 694)	(26 830)	-
	5 256	за 2021 г.	1 027	47 927	(-)	(48 954)	-

Акционерное общество "Специализированный застройщик ПЗСП"

Форма 0710005 с.6

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

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	33 933	2 556	-
гр.120 - сооружения	5261	5 265	-	-
гр.150 - силовые машины и оборудование	5262	1 451	-	-
гр.160 - рабочие машины и оборудование	5263	17 217	1 138	-
гр.110 - здания	5265	1 237	-	-
гр.130 - передаточные устройства	5266	-	1 289	-
гр.140 - машины и оборудование	5267	-	129	-
гр.180 - вычислительная техника	5268	2 186	-	-
гр.200, 201 - транспортные средства (в т.ч. внутрицеховые)	5269	6 577	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	307	878	34

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		148 540	192 776	217 552
в т.ч. земельные участки	5280	-	446	18 899
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		74	197	7 667
в т.ч. земельные участки	5281	74	119	4 515
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		817 988	558 472	89 401
в т.ч. земельные участки		17 047	-	-
лизинг		593 567	558 472	89 401
здания		165 381	-	-
оборудование	5282	41 993	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		182 454	27 540	131 086
в т.ч. земельные участки		176 504	13 432	26 344
лизинг	5283	-	9 097	18 937
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации		218	5 154	438
5284				
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, находящиеся в залоге	5286	330 725	109 979	142 571
Износ объектов жилищного фонда	5287	2 680	4 170	4 341

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура				
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочные - всего	5 301	за 2022 г.	102 305	-	844 993	(57 522)	-	-	-	889 776	-
	5 311	за 2021 г.	50 890	-	52 405	(990)	-	-	-	102 305	-
в том числе:	5 302	за 2022 г.	363	-	16 780	(1)	-	-	-	17 142	-
пай	5 312	за 2021 г.	354	-	30	(21)	-	-	-	363	-
предоставленные долгосрочные займы физ. и юридическим лицам	5 303	за 2022 г.	101 942	-	828 213	(57 521)	-	-	-	872 634	-
	5 313	за 2021 г.	50 536	-	52 375	(969)	-	-	-	101 942	-
Краткосрочные - всего	5 304	за 2022 г.	1 641	-	451 518	(350 020)	-	-	-	103 139	-
	5 314	за 2021 г.	1 479	-	1 473	(1 311)	-	-	-	1 641	-
в том числе:	5 305	за 2022 г.	-	-	377 000	(333 000)	-	-	-	44 000	-
депозитные счета	5 315	за 2021 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
предоставленные краткосрочные займы физ. и юридическим лицам	5 306	за 2022 г.	1 641	-	74 518	(17 020)	-	-	-	59 139	-
	5 316	за 2021 г.	1 479	-	1 473	(1 311)	-	-	-	1 641	-
Финансовых вложений - итого	5 300	за 2022 г.	103 946	-	1 296 511	(407 542)	-	-	-	992 915	-
	5 310	за 2021 г.	52 369	-	53 878	(2 301)	-	-	-	103 946	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	5320	67	30	10
в т.ч. вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5321	67	30	10
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), всего	5330	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5340	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Начало года		Изменения за период						Начало года	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (всего)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	1 002 377	(6 301)	4 082 080	(4 137 770)	1 028	(1 475)	x	946 687	(6 748)	
	5420	за 2021 г.	988 964	(3 598)	3 214 455	(3 201 042)	2 468	(5 171)	x	1 002 377	(6 301)	
сырье, материалы и другие ценности	5401	за 2022 г.	193 431	(3 848)	1 548 927	(1 252 386)	696	(1 328)	(257 010)	232 962	(4 480)	
	5421	за 2021 г.	158 529	(121)	1 174 581	(1 033 467)	14	(3 741)	(106 212)	193 431	(3 848)	
готовая продукция	5402	за 2022 г.	124 524	(769)	1 280 739	(773 415)	302	(578)	(507 458)	124 390	(1 045)	
	5422	за 2021 г.	93 796	(3 477)	994 168	(654 109)	2 454	254	(309 331)	124 524	(769)	
товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	412 018	(1 684)	319 315	(111 950)	30	431	(121 815)	497 568	(1 223)	
	5423	за 2021 г.	400 536	(-)	411 070	(320 063)	-	(1 684)	(79 525)	412 018	(1 684)	
товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	3 569	(-)	28 946	(156 297)	-	(-)	126 558	2 776	(-)	
	5424	за 2021 г.	3 585	(-)	20 695	(120 204)	-	(-)	99 493	3 569	(-)	
затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	34 686	(-)	808 548	(1 597 939)	-	(-)	762 315	7 610	(-)	
	5425	за 2021 г.	23 632	(-)	585 711	(984 628)	-	(-)	409 971	34 686	(-)	
расходы будущих периодов	5406	за 2022 г.	234 149	(-)	95 605	(245 783)	-	(-)	(2 590)	81 381	(-)	
	5426	за 2021 г.	308 886	(-)	28 230	(88 571)	-	(-)	(14 396)	234 149	(-)	
в т.ч.:	5407	за 2022 г.	223 783	(-)	84 969	(242 484)	-	(-)	(2 970)	63 298	(-)	
затраты на строительство объектов	5427	за 2021 г.	300 122	(-)	24 107	(86050)	-	(-)	(14 396)	223 783	(-)	
прочие запасы и затраты	5408	за 2022 г.	10 366	(-)	10 636	(3 299)	-	(-)	380	18 083	(-)	
	5428	за 2021 г.	8 764	(-)	4 123	(2 521)	-	(-)	-	10 366	(-)	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	создание (изменение) резерва	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	спписание за счет сумм резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	1 377 924	(-)	283 086	-	(532 804)	(-)	(-)	(-)	(725 397)	(-)	402 809	(-)
	5521	за 2021 г.	1 381 265	(-)	452 327	-	(307 235)	(-)	(-)	(-)	(148 433)	(-)	1 377 924	(-)
в том числе:														
Проценты по выданным долгосрочным займам юр. и физ. лицам	5502	за 2022 г.	6 047	(-)	65 653	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(12 400)	(-)	59 300	(-)
	5522	за 2021 г.	285	(-)	5 768	-	(6)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	6 047	(-)
Расчеты с персоналом по выданным долгосрочным займам	5503	за 2022 г.	2 004	(-)	-	-	(301)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1 703	(-)
	5523	за 2021 г.	3 895	(-)	-	-	(1 552)	(-)	(-)	(-)	(339)	(-)	2 004	(-)
Проценты по выданным персоналу долгосрочным займам	5504	за 2022 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5524	за 2021 г.	11	(-)	-	-	(11)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5505	за 2022 г.	326 334	(-)	72 727	-	(202 653)	(-)	(-)	(-)	(17 063)	(-)	179 345	(-)
	5525	за 2021 г.	211 641	(-)	183 213	-	(54 161)	(-)	(-)	(-)	(14 359)	(-)	326 334	(-)
Расходы на страхование свыше 1 года	5506	за 2022 г.	350	(-)	-	-	(131)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	219	(-)
	5526	за 2021 г.	179	(-)	339	-	(168)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	350	(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5507	за 2022 г.	243	(-)	-	-	(122)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	121	(-)
	5527	за 2021 г.	354	(-)	-	-	(111)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	243	(-)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5508	за 2022 г.	1 042 946	(-)	144 706	-	(329 597)	(-)	(-)	(-)	(695 934)	(-)	162 121	(-)
	5528	за 2021 г.	1 164 900	(-)	263 007	-	(251 226)	(-)	(-)	(-)	(133 735)	(-)	1 042 946	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	938 222	(854)	754 582	160	(572 637)	(413)	(854)	(854)	725 397	(848)	1 845 311	(848)
	5530	за 2021 г.	1 033 998	(854)	476 787	88	(720 005)	(1 079)	(854)	(854)	148 433	(854)	938 222	(854)
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2022 г.	82 568	(-)	106 524	-	(55 131)	(353)	(-)	(-)	-	(-)	133 608	(-)
	5531	за 2021 г.	136 662	(-)	61 413	-	(114 852)	(655)	(-)	(-)	-	(-)	82 568	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022 г.	439 933	(709)	214 603	-	(247 649)	(-)	(709)	(-)	17 063	(709)	423 950	(709)
	5532	за 2021 г.	440 287	(709)	234 993	-	(249 453)	(253)	(709)	(-)	14 359	(709)	439 933	(709)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва			
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5513	за 2022 г.	2	(-)	20	-	(4)	(-)	(-)	(-)	18	(-)	
	5533	за 2021 г.	-	(-)	2	-	(-)	(-)	(-)	(-)	2	(-)	
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022 г.	40 145	(-)	44 422	-	(40 145)	(-)	(-)	(-)	44 422	(-)	
	5534	за 2021 г.	5 663	(-)	40 145	-	(5 663)	(-)	(-)	(-)	40 145	(-)	
Проценты по выданным краткосрочным займам юр. и физ. лицам	5515	за 2022 г.	2 670	(-)	179	-	(2)	(-)	(-)	(-)	15 247	(-)	
	5535	за 2021 г.	2 960	(-)	55	-	(345)	(-)	(-)	(-)	2 670	(-)	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5516	за 2022 г.	371 348	(145)	387 276	160	(228 055)	(60)	(145)	(-)	1 226 603	(139)	
	5536	за 2021 г.	447 050	(145)	138 797	88	(348 151)	(171)	(145)	(-)	371 348	(145)	
Расчеты с персоналом по выданным краткосрочным займам	5517	за 2022 г.	153	(-)	-	-	(153)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
	5537	за 2021 г.	13	(-)	-	-	(199)	(-)	(-)	339	153	(-)	
Расчеты с подотчетными лицами	5518	за 2022 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
	5538	за 2021 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
Расходы на страхование менее 1 года	5519	за 2022 г.	1 296	(-)	1 463	-	(1 393)	(-)	(-)	(-)	1 366	(-)	
	5539	за 2021 г.	1 215	(-)	1 277	-	(1 196)	(-)	(-)	(-)	1 296	(-)	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5520	за 2022 г.	107	(-)	95	-	(105)	(-)	(-)	(-)	97	(-)	
	5540	за 2021 г.	148	(-)	105	-	(146)	(-)	(-)	(-)	107	(-)	
Итого	5500	за 2022 г.	2 316 146	(854)	1 037 668	160	(1 105 441)	(413)	(854)	(-)	2 248 120	(848)	
	5520	за 2021 г.	2 415 263	(854)	929 114	88	(1 027 240)	(1 079)	(854)	(-)	2 316 146	(854)	

Акционерное общество "Специализированный застройщик ПЗСП"

Форма 0710005 с.13

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	1 074 297	1 238 677	-	-	(314 149)	(-)	(639 216)	1 359 609
в том числе:	5571	за 2021 г.	482 369	1 110 844	-	-	(150 780)	(-)	(368 136)	1 074 297
кредиты	5552	за 2022 г.	689 805	786 250	-	-	(-)	(-)	(549 171)	926 884
займы	5572	за 2021 г.	340 256	795 100	-	-	(77 415)	(-)	(368 136)	689 805
	5553	за 2022 г.	70 343	4 200	-	-	(-)	(-)	(74 543)	(-)
	5573	за 2021 г.	19 000	70 343	-	-	(19 000)	(-)	(-)	70 343
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5554	за 2022 г.	314 149	-	-	-	(314 149)	(-)	(-)	-
	5574	за 2021 г.	123 113	245 401	-	-	(54 365)	(-)	(-)	314 149
обязательства по аренде	5555	за 2022 г.	-	448 227	-	-	(-)	(-)	(15 502)	432 725
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	1 266 479	942 422	11 939	-	(1 162 426)	(355)	639 216	1 697 275
в том числе:	5580	за 2021 г.	1 502 211	436 852	7 345	-	(1 044 574)	(3 491)	368 136	1 266 479
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	201 287	59 170	-	-	(102 715)	(268)	-	157 474
	5581	за 2021 г.	264 870	52 960	-	-	(113 130)	(3 413)	-	201 287
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2022 г.	483 834	378 492	-	-	(93 227)	(2)	-	769 097
	5582	за 2021 г.	552 452	161 696	-	-	(230 311)	(3)	-	483 834
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2022 г.	111 407	96 905	-	-	(111 407)	(-)	-	96 905
	5583	за 2021 г.	104 895	111 407	-	-	(104 895)	(-)	-	111 407
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2022 г.	57 086	190 065	-	-	(57 086)	(-)	-	190 065
	5584	за 2021 г.	38 549	57 086	-	-	(38 549)	(-)	-	57 086
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2022 г.	51 080	58 412	-	-	(51 080)	(-)	-	58 412
	5585	за 2021 г.	35 280	51 080	-	-	(35 280)	(-)	-	51 080
расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2022 г.	7	-	-	-	(7)	(-)	-	-
	5586	за 2021 г.	-	7	-	-	(-)	(-)	-	7
кредиты	5567	за 2022 г.	343 416	86 359	11 000	-	(742 587)	(-)	549 171	247 359
займы	5587	за 2021 г.	324 028	-	6 452	-	(355 200)	(-)	368 136	343 416
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	за 2022 г.	9 500	54 608	-	-	(-)	(-)	74 543	138 651
	5588	за 2021 г.	66 537	-	-	-	(57 037)	(-)	(-)	9 500
обязательства по аренде	5569	за 2022 г.	8 862	18 411	939	-	(2 060)	(85)	-	26 067
	5589	за 2021 г.	115 600	2 616	893	-	(110 172)	(75)	-	8 862
Итого	5570	за 2022 г.	-	-	-	-	(2 257)	(-)	15 502	13 245
	5590	за 2021 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5550	за 2022 г.	2 340 776	2 181 099	11 939	-	(1 476 575)	(355)	X	3 056 884
	5570	за 2021 г.	1 984 580	1 547 696	7 345	-	(1 195 354)	(3 491)	X	2 340 776

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 828 697	1 251 686
Расходы на оплату труда	5620	898 740	589 582
Отчисления на социальные нужды	5630	276 693	181 986
Амортизация	5640	80 079	50 341
Прочие затраты	5650	170 491	509 470
Итого по элементам	5660	3 254 700	2 583 065
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(-)	(44 474)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	28 279	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 282 979	2 538 591

7. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОПОСТАВИМОСТИ ДАННЫХ ФОРМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД
В СВЯЗИ С ИСПРАВЛЕНИЕМ ОШИБОК

Форма 0710005 с.15

ПОЯСНЕНИЯ ПО СОПОСТАВИМОСТИ ДАННЫХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ЗА 2022 ГОД

Наименование показателя	Коды	Сумма до корректировки на 31.12.2021г.	Сумма корректировки	Сумма после корректировки на 31.12.2021г.	Сумма до корректировки на 31.12.2020г.	Сумма корректировки	Сумма после корректировки на 31.12.2020г.	Содержание записи
ПАССИВ								
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Кредиторская задолженность	1440	-	314 149	314 149	30 000	93 113	123 113	в строку 1440 кредиторская задолженность: - задолженность по договорам аренды (лизинг) сроком погашения более 12 месяцев (б/сч. 76.09.А) в 2021 г. +314149; 2020 г. +93113
в том числе								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	14401	-	314 149	314 149	30 000	93 113	123 113	в строку 14401 расчеты с разными дебиторами и кредиторами: - задолженность по договорам аренды (лизинг) сроком погашения более 12 месяцев (б/сч. 76.09.А) в 2021 г. +314149; 2020 г. +93113
Итого по разделу IV	1400	798 984	314 149	1 113 133	425 675	93 113	518 788	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Кредиторская задолженность	1520	1 227 712	-314 149	913 563	1 204 759	-93 113	1 111 646	из строки 1520 кредиторская задолженность: - задолженность по договорам аренды (лизинг) сроком погашения более 12 месяцев (б/сч. 76.09.А) в 2021 г. -314149; 2020 г. -93113
в том числе								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	323 011	-314 149	8 862	208 713	-93 113	115 600	из строки 15208 расчеты с разными дебиторами и кредиторами: - задолженность по договорам аренды (лизинг) сроком погашения более 12 месяцев (б/сч. 76.09.А) в 2021 г. -314149; 2020 г. -93113
Итого по разделу V	1500	1 624 281	-314 149	1 310 132	1 627 914	-93 113	1 534 801	
БАЛАНС	1700	5 289 998	-	5 289 998	4 905 405	-	4 905 405	

Акционерное общество "Специализированный застройщик ПЗСП"

Форма 0710005 с.16

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
1. Полученные - всего:	5800	21 610	29 575	32 301
в том числе:				
банковская гарантия	5801	-	-	-
залог в силу закона	5802	-	-	-
поручительства физических лиц	5803	-	-	-
поручительства юридических лиц	5804	-	-	-
имущество в залоге	5805	21 610	29 575	32 301
2. Выданные - всего:	5810	10 680 571	7 153 018	1 575 545
в том числе:				
в залоге - здания, оборудование, транспортные средства	5811	460 168	337 679	425 136
в залоге - МПЗ	5812	85 570	-	-
в залоге - земельные участки	5813	84 684	55 626	82 399
в залоге - имущественные права	5814	67	30	10
поручительства	5815	10 050 082	6 759 683	1 068 000
<i>из них</i>				
<i>поручительства за юридических лиц</i>	5815.1	10 050 082	6 759 683	1 068 000
<i>поручительства за физических лиц</i>	5815.2	-	-	-
залог в силу закона	5816	-	-	-

Акционерное общество "Специализированный застройщик ПЗСП"

Форма 0710005 с.17

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		1 846		1 477
в том числе:					
на текущие расходы	5901		1 846		1 477
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
2022 г.	5910	-	-	(-)	-
2021 г.	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)					
2022 г.	5911	-	-	(-)	-
2021 г.	5921	-	-	(-)	-
и т.д.					

Акционерное общество "Специализированный застройщик ПЗСП"

Форма 0710005 с.18

10. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	за 2022 г.	43 653	106 576	(92 839)	(547)	56 843
в том числе:	5710	за 2021 г.	32 590	71 616	(60 081)	(472)	43 653
Оценочное обязательство на выплату отпускных	5701	за 2022 г.	43 653	106 576	(92 839)	(547)	56 843
Оценочное обязательство по затратам на строительство	5711	за 2021 г.	31 215	71 616	(58 800)	(378)	43 653
	5702	за 2022 г.	-	-	(-)	-	-
	5712	за 2021 г.	1 375	-	(1 281)	(94)	-

Генеральный директор



Е.Н. Демкин

Главный бухгалтер



А.В. Шепгунова

" 30 " марта 2023 года