

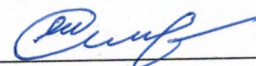
УТВЕРЖДЕН

Советом директоров

АО «СОКЗ»

28.06.2023

Председатель Совета директоров

 И.М.Фёдоров

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества

«Строительное Объединение квартальной застройки»

за 2022 г.

Генеральный директор

АО «СОКЗ»

Мирзоев М.М.



Главный бухгалтер

АО «СОКЗ»

Борисова Л.Б.

Город

Санкт-Петербург

Акционерное Общество «Строительное Объединение квартальной застройки»

1. Основные сведения об организации

Акционерное Общество «Строительное Объединение квартальной застройки», юридический и фактический адрес:
194356, Санкт-Петербург, ул.Манчестерская, дом 2

Дата государственной регистрации: «26»декабря 2002г.

ОГРН:1027810342230

ИНН: 7830000419

КПП: 780201001

Зарегистрировано в ИМНС Адмиралтейского района г.Санкт-Петербурга

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган Общества-генеральный директор Мирзоев М.М.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Численность работающих на конец 2022 г. составила 19 человек.

Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (коды ОКВЭД-68.20)

Обособленных подразделений общество не имеет.

Инвестиционную деятельность Общество не осуществляет.

Аффилированных лиц нет.

Наличие ценностей на забалансовых счетах нет.

Договоры о совместной деятельности не заключались.

Финансирования из государственного бюджета не было.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 1620.0тыс. рублей.

С 2016 года АО «СОКЗ» применяет УСНО (доходы минус расходы).

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2022 году составили - 118251,0 тыс. руб.

В том числе: по основному виду деятельности - 117762,0 тыс.руб.

прочие доходы - 489,0 тыс.руб.

Доходы (по поступлению) для налогообложения в связи с применением УСНО составили – 117936,8 тыс.руб.

3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили – 59866,0тыс. руб.

В том числе: по основному виду деятельности – 53547,0тыс.руб.

прочие расходы - 6319,0тыс.руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией работ, услуг составила – 78349,60 тыс. руб.

4. Финансовый результат

Финансовый результат, полученный в 2022 году составил 58385,0тыс.руб.

Для целей налогового учета сумма дохода составила 39587,2тыс. руб.

7. Расчеты по налогу на доходы

Налог на доходы, в связи с применением УСНО (доходы минус расходы) рассчитывается исходя из данных Книги учета доходов и расходов организаций, применяющих упрощённую систему налогообложения.

Ставка налога, уплачиваемого в связи с применением УСНО (доходы минус расходы) в 2022 году составила 7%. Сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2022 год составила 2771,1 тыс. руб.

8. Расходы по оплате труда, прочие налоги

Расходы на оплату труда в 2022 году составили:

Заработная плата – 16317,3 тыс.руб.

Страховые взносы в ПФ, ФФОМС, ФСС,

ОСС от несчастных случаев на пр-ве. – 2988,5 тыс.руб.

9. Сведения об учетной политике организации

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

Учетная политика Общества на 2019 год утверждена Приказом № 9 от 29 декабря 2018 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС произведена на 01.10.2022 года. Приказ № 01 от 26 сентября 2022г.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Управленческие расходы и расходы, связанные с предоставлением услуг по основному виду деятельности, учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости предоставленных работ, услуг полностью в отчетном году и признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2022 году не создавались.

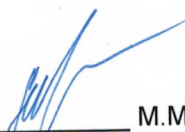
Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;


При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Анализ факторов повлиявших на формирование финансового результата организации в отчетном году показал, что финансовое состояние АО «СОКЗ» устойчивое, спрос увеличился за счет улучшения качества предоставляемых услуг.

Генеральный директор
АО «СОКЗ»


_____ М.М. Мирзоев

Главный бухгалтер


_____ Л.Б. Борисова