

**ПРИМЕЧАНИЯ**

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за январь-декабрь 2022года.**  
**Строительное унитарное предприятие «СИ - трейдинг - Строй»**

**1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ****1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

1.1.1. Полное наименование	Строительное унитарное предприятие «СИ-трейдинг Строй»
1.1.2. Место нахождения	Минский р-н д.Копище, ул.Лопатина, д.6 оф.пом. 1-6
1.1.3. Дата государственной регистрации	06.11.2012г.
1.1.4. УНП	691526626
1.1.5. Собственники имущества (учредители, участники)	ООО «СИ-трейдинг»
1.1.6. Величина уставного фонда	823 тыс. руб.
1.1.7. Наличие обособленных подразделений (филиалов, представительств) и их место нахождения	Филиал Строительного унитарного предприятия «СИ-трейдинг-Строй» в г.Смоленске (РФ,214013, г.Смоленск, ул.Черняховского, д.6,оф.1) Номер записи об аккредитации (НЗА)-10170000192 03.02.2017г. ИНН/КПП-9909465218/673291001
1.1.8. Наличие дочерних и зависимых обществ, их наименование, местонахождение	Нет
1.1.9. Средняя численность работающих за 2022г., чел.	199
1.1.10. Фамилия, имя, отчество руководителя	Ланюк Иван Иванович
1.1.11. Фамилия, имя, отчество главного бухгалтера	Гулецкая Ирина Евгеньевна
1.1.12. Номера открытых счетов в банках	BY73BPSB30121559990119330000 BYN ОАО "БПС-СБЕРБАНК" BY32OLMP30120000825020000933 BYN ОАО «Белгазпромбанк» BY78OLMP30120000825020000978 EUR ОАО «Белгазпромбанк» BY21OLMP30120000825020000840 USD ОАО «Белгазпромбанк» BY05OLMP30120000825020000643 RUB ОАО Белгазпромбанк» BIC OLMPBY2X BY 90 BLBV 3012 0691 5266 2600 1001 (BYN) Дирекция ОАО "Белинвестбанк" по г.Минску и Минской области BIC BLBVBV2X, г.Минск, ул.Коллекторная ,11-2 BY 52 POIS 3012 0133 9534 0193 3001 (BYN) BY 83 POIS 3012 0133 9534 0184 0002 (USD) BY 20 POIS 3012 0133 9534 0197 8003 (EUR) BY 34 POIS 3012 0133 9534 0164 3004 (RUB) ОАО «Паритетбанк», BIC POISBY2X BY 29 TECN 3012 5245 2000 0000 0010 (BYN) BY 72 TECN 3012 5245 2000 0000 0012 (EUR) ОАО «Технобанк», BIC TECNBY22,г.Минск, ул. Руссиянова,8 40807810623250000002 в филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве (107031, г.Москва, ул.Рождественка, д.10/2,стр.1).

**1.2. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ**

1.2.1. Текущая деятельность: Виды экономической деятельности и сумма выручки от текущей деятельности (тыс. руб. (без НДС)):	Общее строительство зданий, инженерных сооружений – 10 500 тыс. руб. Субподрядные работы с учетом возмещения доп. расходов – 2 505 тыс. руб. Реализация оборудования заказчику строительства – 709 тыс. руб. Устройство покрытий пола и облицовка стен - 3 тыс. руб. Прочие строительные работы, требующие специальных профессий- 79 тыс. руб. Оптовая торговля –613 тыс. руб. Комплексные услуги по обслуживанию зданий -177 тыс. руб. Оказание услуг (строительной техники и грузового транспорта с учетом перевозки) – 57 тыс. руб. Оказание прочих услуг (услуги ген. подрядной организации, ТО электрооборудования и электросетей) -16 тыс. руб.		
1.2.2. Инвестиционная деятельность: Виды экономической деятельности и сумма доходов от инвестиционной деятельности (тыс. руб. и % к общему итогу)	Доходы от выбытия основных средств	<b>1 600 тыс. руб.</b>	<b>62,65%</b>
	Проценты к получению (по предоставленным займам, по остаткам на банковских счетах)	<b>399 тыс. руб.</b>	<b>15,62%</b>
	Прочие доходы:	<b>555 тыс.руб.</b>	<b>21,73</b>
1.2.3. Финансовая деятельность: Виды экономической деятельности и сумма доходов от финансовой деятельности тыс. руб. и % к общему итогу)	Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств – 1 827 тыс. руб.- 100%		
1.2.4. Основные географические рынки сбыта (внутриреспубликанские и внешние)	<b>внутриреспубликанские и внешние:</b> <b>РФ, Литва</b>		



**Основные показатели деятельности организации**

тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Доходы	НДС	Расходы (себестоимость)	Валовая прибыль (убыток) (+, -)
1.	Доходы и расходы по текущей деятельности всего, в т.ч.	<b>20 025</b>	<b>880</b>	<b>19 722</b>	<b>-577</b>
	Строительно-монтажные работы по всем видам экономической деятельности с учетом работ, выполненных субподрядными организациями, а также реализация оборудования заказчику	14 484	688	13 482	314
	Комплексные услуги по обслуживанию зданий	212	35	220	-43
	Оказание услуг (строительной техники и грузового транспорта с учетом перевозки)	68	11	66	-9
	Оказание прочих услуг услуги ген. подрядной организации, ТО электрооборудования и электросетей)	19	3	0	16
	Оптовая торговля	613	0	957	-344
	Прочие доходы и расходы	4 629	143	4 997	-511
2.	Доходы и расходы по инвестиционной деятельности – всего, в т.ч.	<b>2 858</b>	<b>304</b>	<b>526</b>	<b>2 028</b>
	Доходы от выбытия основных средств	1 888	288	478	1 122
	Проценты к получению (по выданным займам, по остаткам на банковских счетах)	399	0	0	399
	Аренда недвижимости	98	16	17	65
	Переоценка инвестиционной недвижимости	473	0	31	442
3.	Доходы и расходы по финансовой деятельности всего, в т.ч.	<b>1 827</b>	<b>0</b>	<b>2 051</b>	<b>- 224</b>
	Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	1 827	0	1 512	315
	Лизинговые платежи	0	0	223	-223
	Проценты к уплате (проценты по кредиту, процентный доход по облигациям, процентный доход по цифровым знакам (токенам))	0	0	272	-272
	Прочие расходы (расходы по организации эмиссии и размещения токенов, расходы по выпуску облигаций и депозитарному обслуживанию.	0	0	44	-44
	<b>Всего по предприятию:</b>	<b>24 710</b>	<b>1 184</b>	<b>22 299</b>	<b>1 227</b>



Управленческие расходы за 2022г. составили-767 тыс. рублей, расходы на реализацию-3 тыс. рублей. В целом, от своей деятельности, предприятие получило прибыль до налогообложения в сумме 457 тыс. рублей.

### Инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности согласно приказу №46-1 от 29.11.2022г. в организации была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в инвентаризационных ведомостях. В результате инвентаризации недостач и излишков активов не установлено.

## 2. ИНФОРМАЦИЯ ПО УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

В течение отчетного периода предприятием соблюдалась учетная политика, принятая на 2021 год, с учетом внесенных дополнений в учетную политику по приказу от 26.01.2021г. в связи с выпуском процентных облигаций собственной эмиссии, согласно приказу от 08.09.2021г., в связи с размещением собственных цифровых знаков (токенов), согласно приказу от 14.03.2022г. в связи с изменениями списания курсовых разниц (изм. от 14.03.2022г. в Указ 159 от 12.05.2020г.).

### 2.1. СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА, ПРИНЯТЫЕ В ОРГАНИЗАЦИИ

2.1.1. Подходы к определению даты реализации	Дата реализации – дата отгрузки объектов, Для сдачи имущества в аренду – последнее число месяца
2.1.2. Применяемый метод амортизации основных средств и инвестиционной недвижимости	Линейный способ
2.1.3. Применяемый метод определения стоимости запасов, списываемых в производство	По фактической себестоимости запасов
2.1.4 Форма ведения бухгалтерского учета	Автоматизированная, с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие 7.7».
2.1.5 Активы и обязательства учитываются в белорусских рублях. Стоимость активов, приобретенных за иностранную валюту, определяется в BYN путем пересчета иностранной валюты по официальному курсу, установленному Национальным Банком РБ на дату принятия активов к бухгалтерскому учету. Стоимость обязательств, выраженных в иностранной валюте, определяется в белорусских рублях путем пересчета иностранной валюты по официальному курсу, установленному Национальным банком РБ на дату возникновения обязательств. Бухгалтерский учет в организации осуществляется структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером согласно пункту 1 статьи 8 Закона Республики Беларусь от 12.07.2013 г. № 57-3 «О бухгалтерском учете и отчетности».	

### 2.2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКЕ И УЧЁТНЫХ ОЦЕНКАХ

#### Информация в отношении изменения учетной политики:

содержание и причины изменения учетной политики	суммы корректировок вступительного сальдо каждой связанной с этим изменением статьи активов, обязательств, собственного капитала на начало самого раннего из представленных в бухгалтерской отчетности периодов	суммы корректировок других связанных с этим изменением статей бухгалтерской отчетности за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период
нет	нет	нет

Случаи изменения учетной политики и существенные изменения в учетных оценках отсутствуют

#### Информация в отношении изменения учетных оценок:

содержание и причины изменения учетных оценок	Наименование объекта основных средств	Сумма (СПИ) до изменения	Сумма (СПИ) после изменения	Сумма влияния в связи с изменением учетной оценки
проведение переоценки основных средств	нет	нет	нет	нет
изменение сроков полезного использования основных средств	нет	нет	нет	нет
др.	нет	нет	нет	нет

Случаи изменения учетной политики и существенные изменения в учетных оценках отсутствуют.

#### Информация в отношении ошибки при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

Ошибки при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год отсутствуют.

#### Информация о совершенных в предыдущем году (предыдущих годах) ошибках, но исправленных в отчетном году

Ошибки, совершенные в предыдущем году (предыдущих годах) и исправленные в 2022 году существенно повлияли на показатели бухгалтерской отчетности.



### Информация в отношении ошибок

При составлении бухгалтерской отчетности за январь-декабрь 2022г.откорректировано вступительное сальдо каждой статьи отчетности, связанной с исправлением ошибок прошлых лет после утверждения годовой отчетности за 2021г.

Характер ошибок	Суммы корректировок вступительного сальдо каждой связанной с этими ошибками статьи активов, обязательств, собственного капитала на начало самого раннего из представленных в бухгалтерском балансе периодов. Корректируется графа 4	Суммы корректировок других связанных с этими ошибками статей бухгалтерской отчетности за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период Отчет о прибылях и убытках. Корректируется графа 4
Учтена начисленная амортизация по ОС, не участвующим в предпринимательской деятельности в прочих расходах	-14 Незавершенное производство стр.213	+ 14 Прочие расходы по текущей деятельности стр.080
Списаны курсовые разницы по договорам, расчеты по которым производятся в валютном эквиваленте за 2021г.	-57 Расходы будущих периодов стр.230	+57 Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств стр.132
Уменьшена сумма дебиторской задолженности при авансовом расчете, согласно акту выполненных работ, при сверке расчетов	-1 Краткосрочная дебиторская задолженность стр.250	+1 Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг
Списана сумма предоставленного займа с истекшим сроком исковой давности	-5 Краткосрочные финансовые вложения стр.260	-
По результатам проверки начислен подоходный налог с физических лиц за 2021г.	+20 Краткосрочные обязательства по налогам и сборам стр.633	-
По результатам проверки начислены взносы в ФСЗН за 2021г.	+52 Краткосрочные обязательства по социальному страхованию и обеспечению стр.634	+52 Себестоимость реализованной продукции товаров работ, услуг
По результатам проверки начислена заработная плата за 2021г.	-	+151 Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг
По результатам проверки выплачена заработная плата за 2021г.	-	+ 131 Прочие доходы по текущей деятельности стр.070
Результат корректировок	-149 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) стр.460	- 144 Чистая прибыль(убыток) стр.210 Совокупная прибыль(убыток) стр.240

Результат указанных корректировок отражен в отчете об изменении собственного капитала строка 130 графа 8 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

### 3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### 3.1. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОСНОВНЫМ СРЕДСТВАМ.НЕМАТЕРИАЛЬНЫМ АКТИВАМ.ИНВЕСТИЦИОННОЙ НЕДВИЖИМОСТИ.

3.1.1. Первоначальная (переоцененная) стоимость основных	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2022 г.	изменение за 2022 г.
--	------------------	------------------	----------------------



средств (тыс. руб.) (сч.01,03)	4 049	5 352	+1 303
3.1.2. Применяемые способы начисления амортизации основных средств			<b>Линейный способ</b>
3.1.3. Диапазоны сроков полезного использования основных средств	Нормативный срок полезного использования в соответствии с Нормативными сроками службы основных средств		
3.1.4. Сумма накопленной амортизации основных средств (тыс. руб.)	на 31.12.2021 г. 2 719	на 31.12.2022 г. 2 395	изменение за 2022 г. -324
3.1.5. Сумма списанной амортизации по выбывшим в 2022 году основным средствам (тыс. руб.)			1 173
3.1.6. Остаточная стоимость временно не используемых основных средств на 31.12.2022 г. составляет 94 тыс. руб.			

### Структура основных средств по состоянию на 31.12.2022г.

Виды основных средств	тыс. руб.		
	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Амортизационные отчисления	Остаточная стоимость
1. Здания, сооружения, передаточные устройства (кроме жилищного фонда)	417	159	258
2. Машины и оборудование	2 544	1 369	1 175
3. Транспортные средства	422	409	13
4. Инструмент. Инвентарь и принадлежности. Оснастка	402	367	35
5. Прочие (жилищный фонд)	613	29	584
<b>Всего:</b>	<b>4 398</b>	<b>2 333</b>	<b>2 065</b>

### Структура инвестиционной недвижимости по состоянию на 31.12.2022

тыс. руб.		
Первоначальная (восстановительная) стоимость	Амортизационные отчисления	Остаточная стоимость
954	62	892

### Переоценка основных средств

По данным Национального статистического комитета уровень инфляции в ноябре 2022 г. к декабрю 2013 г. составил 120,8%. Таким образом, уровень инфляции, являющийся пороговым уровнем для проведения обязательной переоценки зданий, сооружений, передаточных устройств (100%) достигнут.

Организацией, согласно приказу директора, проведена переоценка объектов основных средств и инвестиционной недвижимости по состоянию на 01.01.2023 г. в соответствии с Указом Президента Республики Беларусь от 20 октября 2006 г. № 622 «О вопросах переоценки основных средств, не завершаемых строительством объектов и неустановленного оборудования» (далее – Указ № 622).

Переоценка проводилась индексным методом согласно Инструкции о порядке переоценки основных средств, не завершаемых строительством объектов и неустановленного оборудования, утвержденной Постановлением Министерства экономики Республики Беларусь, Министерства финансов Республики Беларусь, Министерства архитектуры и строительства Республики Беларусь от 05.11.2010 г. № 162/131/37 (далее - Инструкция № 162/131/37).

Расчет новой остаточной стоимости объектов основных средств организация определяет методом удельного веса накопленной амортизации согласно пункту 27 Инструкции № 162/131/37.

Организацией применены коэффициенты изменения стоимости основных средств по состоянию на 01 января 2023 г., определенные Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь и Министерством архитектуры и строительства Республики Беларусь согласно Указу № 622.

**Информация о первоначальной (переоцененной) стоимости основных средств и инвестиционной недвижимости на 31.12.2021г. и на 31.12.2022 г., изменениях за 2022 год первоначальной (переоцененной) стоимости в результате реконструкции (модернизации, реставрации), проведения переоценки в соответствии с законодательством, выбытия и уценки.**

Первоначальная (переоцененная) стоимость основных средств	Остаток на 31.12.2021	тыс.руб.					Остаток на 31.12.2022
		Увеличение за 2022 год			Уменьшение за 2022 год		
		Поступило ОС	Реконструкция, модернизации, др. ОС	Дооценка ОС	Выбыло ОС	Уценка ОС	



Основные средства - всего	4 049	2 343	10	603	1 653	-	5 352
В том числе:							
здания	737		10	603	-	-	1 350
сооружения	6	-	-	-	-	-	6
передаточные устройства	15	-	-	-	-	-	15
машины и оборудование	2 246	1 730	-	-	1 432	-	2 544
транспортные средства	643	-	-		221	-	422
инструмент, инвентарь и принадлежности	402	-	-	-	-	-	402
прочие основные средства (жилфонд)	-	613	-	-	-	-	613

**Информация о суммах накопленной амортизации на 31.12.2021 г. и на 31.12.2022 г. и о начисленной амортизации за 2022 год, изменениях амортизации за 2022 год в результате переоценки в соответствии с законодательством и списанной амортизации по выбывшим в отчетном периоде основным средствам и инвестиционной недвижимости**

тыс. руб.

Амортизация основных средств	Остаток на 31.12.2021	Начислено за 2022 год		Списано за 2022 год	Остаток на 31.12.2022
		амортизация	дооценка (уценка) амортизации		
Амортизация основных средств - всего	2 719	808	41	1 173	2 395
В том числе:					
здания	153	9	41	-	203
сооружения	3	1	-	-	4
передаточные устройства	14	-	-	-	14
машины и оборудование	1 675	685	-	991	1 369
транспортные средства	513	78	-	182	409
инструмент, инвентарь и принадлежности	361	6	-	-	367



прочие основные средства (жилфонд)	-	29	-	-	29
---------------------------------------	---	----	---	---	----

### Нематериальные активы на 31.12.2022г.

В данном отчетном периоде в организации переоценка и уценка НМА не производилась. Применяемый способ начисления амортизации –линейный.

Программа д/ЭВМ "1С-Битрикс24"Лицензия Команда - остаточная стоимость 0 руб.

### 3.2. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАПАСАМ

3.2.1. Способы оценки запасов по их группам (видам)	По фактической себестоимости их приобретения
3.2.2. Влияние изменения способов оценки запасов на показатели бухгалтерской отчетности	0
3.2.3. Фактическая себестоимость запасов, показанных в бухгалтерской отчетности по чистой стоимости реализации (тыс. руб.)	7 387

### Структура запасов по состоянию на 31.12.2022г.

Виды запасов	Стоимость	Сумма резерва под снижение запасов	тыс.руб
			Стоимость запасов, переданных в залог
Материалы	3 504	-	-
Готовая продукция	1	-	-
Товары отгруженные	-	-	-
Незавершенное производство	3 882	-	-
<b>Всего:</b>	<b>7 387</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.3. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЛОЖЕНИЯМ В ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Сальдо вложений в долгосрочные активы (стр. 140 приложения 1 бухгалтерской отчетности) по состоянию на 31.12.2022г. - отсутствует.

### 3.4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.250 Бухгалтерского баланса) составляет 9 264 тыс. рублей.

### Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022г.

Виды задолженности	Сумма	Основные дебиторы	тыс.руб.
			Сумма задолженности
Предварительная оплата и авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на закупку строительных материалов, оборудования и выполнения работ	6 558	ООО «Модульпанель»	4 805
Задолженность заказчиков и покупателей за материалы и товары, выполненные работы, оказанные услуги	2 418	Балтик Энергии Проджекте ЗАО,Литва	829
Прочая дебиторская задолженность (расчеты по претензиям, по исполнительным документам, с подотчетными лицами и пр., по договорам уступки требования)	269	Балтик Энергии Проджекте ЗАО,Литва	132
Расчеты по налогам и сборам	19	-	-
<b>Всего:</b>	<b>9 264</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Резервы по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 года в бухгалтерском учете не создавались в связи с отсутствием задолженности, признаваемой сомнительным долгом.

Долгосрочная дебиторская задолженность (стр.170 приложения 1 бухгалтерской отчетности) (выданные авансы, предварительная оплата, учитываемая на счетах 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками", 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками", 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" и других счетах учета расчетов) отсутствует.

### 3.5. ИНФОРМАЦИЯ ПО ФИНАНСОВЫМ ВЛОЖЕНИЯМ



3.5.1. Состав финансовых вложений в ценные бумаги других организаций по их видам и срокам погашения (млн. руб.)	на 31.12.2021 г.		на 31.12.2022г.		
	виды и сроки погашения	сумма	виды и сроки погашения	сумма	
	0	0	0	0	
3.5.2. Сумма предоставленных другим организациям займов на срок до 12 месяцев (с начисленными процентами по ним) строка 260 Бухгалтерского Баланса	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2022 г.	изменение за 2022 г.		
	8 633	8 313	-320		
3.5.3. Сумма предоставленных другим организациям займов на срок более 12 месяцев (с начисленными процентами по ним) строка 150 Бухгалтерского Баланса	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2022 г.	изменение за 2022 г.		
	395	905	510		
3.5.4. Суммы вкладов участников договора о совместной деятельности в общее имущество простого товарищества	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2022г.	изменение за 2022 г.		
	0	0	0		
3.5.5. Суммы резервов под обесценение краткосрочных финансовых вложений (тыс. руб.)	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2021г.	сумма резервов, созданных в 2022 г.	сумма изменения резервов, созданных в 2020-2022 годах	сумма резервов, восстановленных в 2022 г.
	0	0	0	0	0

### 3.6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ

3.6.1. Информация по долгосрочным займам (по срокам погашения более 12 месяцев после отчётной даты) (тыс. руб.)	получено в 2022 г.	погашено в 2022 г.	начислены проценты в 2022 г.	уплачены проценты в 2022 г.
	1 783	1 075	117	117
3.6.2 Информация по долгосрочным кредитам (по срокам погашения более 12 месяцев после отчётной даты) (тыс. руб.)				
3.6.3. Состав долгосрочных обязательств с указанием сумм обязательств, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчётной даты (стр. 510 приложения 1 бухгалтерской отчетности)	на 31.12.2021г.		на 31.12.2022 г.	
	виды обязательств	сумма	виды обязательств	сумма
	облигационные займы	905	облигационные займы	1 560
	-	-	банковский кредит	1 659
3.6.4. Информация по краткосрочным кредитам и займам (по срокам погашения менее 12 месяцев после отчётной даты) (тыс.руб). Виды обязательств- обязательства при размещении собственных цифровых знаков(токенов)	получено в 2022 г.	погашено в 2022 г.	начислены проценты в 2022 г.	уплачены проценты в 2022 г.
	805	1 580	126	115
Займы, полученные от физических и юридических лиц (по срокам погашения менее 12 месяцев после отчётной даты) (тыс.руб).	2 388	1 038	24	3

Обязательства по цифровым знакам (токенам) и начисленные проценты числятся по стр.610 приложения 1 бухгалтерской отчетности «Краткосрочные кредиты и займы» – 78 тыс. руб.

Обязательства по полученным займам и начисленные проценты по ним- стр.610 приложения 1 бухгалтерской отчетности «Краткосрочные кредиты и займы» - 1 612 тыс. руб.

Краткосрочная часть долгосрочных обязательств (стр.620 Бухгалтерского баланса) включает процентный доход по облигационным займам - 11 тыс. руб. и начисленные проценты по полученному кредиту- 5 тыс. руб.

### 3.7. ИНФОРМАЦИЯ ПО КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.630 Бухгалтерского баланса) составляет **12 843 тыс. рублей.**

- Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам составляет – 731 тыс. руб.

- Полученные авансы от заказчиков строительства -10 632 тыс. руб. (ООО "СИ-трейдинг"- 9 438 тыс.руб., Балтик Энергии Проджектс ЗАО- 1 192 тыс.руб., прочие- 2 тыс.руб.)

Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 0 тыс. рублей.

### 3.8. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТДЕЛЬНЫМ ВИДАМ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

3.8.1. Суммы прочих доходов и расходов по текущей деятельности (тыс. руб.)	Прочие доходы по текущей деятельности:	4 486
	Отгрузка материалов субподрядчикам и пр. контрагентам, спецодежда	751
	Доход от продажи и конверсии валюты	3 725
	Доход при покупке валюты	3
	Доход от разборки временных сооружений	1
	Прочие (излишки инвентаризации, списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности и др.)	6



	Прочие расходы по текущей деятельности:	<b>4 997</b>
	Передача материалов субподрядчика и пр. контрагентам, спецодежда	762
	Расход от продажи валюты и конверсии валюты, расходы при покупке валюты (разница курсов)	3 787
	Расходы от списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	204
	Расходы по устранению брака по сданным объектам в гарантийный период	66
	Выплаты сотрудникам (материальная помощь)	10
	Прочие (расходы после сдачи объектов в эксплуатацию, амортизация по ОС, неиспользуемым в предпринимательской деятельности, санкции за нарушение условий договоров, пени, членские взносы и др.)	168
3.8.2 Суммы прочих доходов и расходов по инвестиционной деятельности (тыс. руб.)	Прочие доходы:	<b>555</b>
	Аренда инвестиционной недвижимости	82
	Переоценка инвестиционной недвижимости	473
	Прочие расходы:	<b>48</b>
	Расходы по содержанию инвестиционной недвижимости (коммунальные расходы, амортизация, налог на недвижимость)	17
	Переоценка накопленной амортизации по инвестиционной недвижимости	31
3.8.3 Суммы прочих доходов и расходов по финансовой деятельности (тыс. руб.)	Прочие доходы	<b>0</b>
	Прочие расходы:	<b>267</b>
	Лизинговые платежи	223
	Расходы от размещения и погашения облигаций	18
	Расходы по выпуску ЦБ и депозитарному обслуживанию	15
	Расходы по организации эмиссии и размещения токенов	11

### 3.9. ИНФОРМАЦИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

#### Расходы будущих периодов

Сальдо по счету 97 «Расходы будущих периодов» (стр. 230 приложения 1 бухгалтерской отчетности) по состоянию на 31.12.2022 года составляет 3 800 тыс. рублей. Наибольший удельный вес – 3 792 тыс. руб. составляют курсовые разницы, планируемые к списанию на расходы по финансовой деятельности в течение 12 месяцев. Сумма курсовых разниц, отнесенных на расходы по финансовой деятельности в 2022г. составила –780 тыс. руб.

Сальдо по счету 97 «Расходы будущих периодов» (строка 180 «Прочие долгосрочные активы») (суммы расходов будущих периодов, подлежащие отнесению на расходы отчетного периода более чем через 12 месяцев после отчетной даты) – отсутствуют.

#### Доходы будущих периодов

Сальдо по счету 98 «Доходы будущих периодов» (стр. 650 приложения 1 бухгалтерской отчетности) по состоянию на 31.12.2022 года составляет 2 466 тыс. руб. – курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, выраженных в валюте.

В 2022г. сумма списанных курсовых разниц на доходы по финансовой деятельности составила-1 049 тыс. руб.

Сальдо по счету 98 «Доходы будущих периодов» (стр. 540 приложения 1 бухгалтерской отчетности) по состоянию на 31.12.2022 года – отсутствует.

### 3.10 ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ на 31.12.2022г.

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей
01 "Арендованные основные средства"	-



002 "Имущество, принятое на ответственное хранение"	32
003 "Материалы, принятые в переработку"	-
004 "Товары, принятые на комиссию"	-
005 "Оборудование, принятое для монтажа"	14
006 "Бланки документов с определенной степенью защиты"	(154,07)<1
007 "Списанная безнадежная к получению дебиторская задолженность"	72
008 "Обеспечения обязательств полученные"	-
009 "Обеспечения обязательств выданные"	-
011 "Основные средства, сданные в аренду"	-
<b>Всего:</b>	<b>118</b>

### 3.11 ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ СОСТАВА И СУММ ПРОЧИХ АКТИВОВ И ОБЯЗТЕЛЬСТВ, ПРОЧИХ НАЛОГАХ И СБОРАХ

По статьям бухгалтерского баланса (стр. 133, 180, 216, 280, 560, 670), по которым отражается величина прочих активов и обязательств, прочих налогов и сборов, сальдо отсутствует.

### 4. ИНФОРМАЦИЯ О ПОСТОЯННЫХ НАЛОГОВЫХ АКТИВАХ И НАЛОГОВЫХ ОБЯЗТЕЛЬСТВАХ

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, а также рассчитанные на их основе постоянные налоговые активы и обязательства:

тыс. руб.

Наименование постоянных разниц	Данные бухгалтерского учета	Данные налогового учета	Разница
Материальная помощь	10	-	10
Расходы при покупке валюты для предоставления займа (в сумме разницы между курсом покупки и курсом НБ РБ)	2	-	-2
Прочие расходы по текущей деятельности (расходы после сдачи объектов, амортизация по неиспользуемым в предпринимательской деятельности ОС, пени по налогам и сборам, штрафы и пр.)	139	-	-139
Переоценка ИН	473	-	+473
Переоценка накопленной амортизации по ИН	31	-	-31
Курсовые разницы по предоставленным займам	189	-	+189
Курсовые разницы по предоставленным займам	150	-	-150
<b>Всего:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>330</b>

### 5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГОВЫХ АКТИВАХ И НАЛОГОВЫХ ОБЯЗТЕЛЬСТВАХ

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде, и повлекшие корректировку расхода и дохода по налогу на прибыль в течение отчетного периода, а также рассчитанные на их основе отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2022г. отсутствуют.

### 6. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В ПРИМЕЧАНИЯХ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ



**6.1. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ, ПРОИЗОШЕДШИХ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ ДО ДАТЫ УТВЕРЖДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ, СУЩЕСТВЕННО ПОВЛИЯВШИХ НА СУММУ АКТИВОВ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА, ДОХОДОВ, РАСХОДОВ ОРГАНИЗАЦИИ**

4.1.1. События, произошедшие после отчётной даты	нет
4.1.2. Условные активы	нет
4.1.3. Условные обязательства	нет

**6.2 ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ СВЯЗАННЫХ СТОРОН**

Связанной стороной предприятия является ООО «СИ-трейдинг».

Хозяйственные операции, совершенные в 2022г. со связанными лицами:

Стоимость строительно-монтажных работ, выполненных в адрес ООО «СИ-трейдинг», а также реализация оборудования и доход от аренды помещений в сумме 11 512 тыс. руб. (Строка 010,104 приложения 2 бухгалтерской отчетности за 2022г.)

Числящиеся на 31.12.2022г. активы, обязательства, собственный капитал связанных лиц:

Уставный капитал-823 тыс. руб. (строка 410 приложения 1 бухгалтерской отчетности за 2022г.)

Краткосрочная кредиторская задолженность – 9 499 тыс. руб.

Офисные помещения, переданные в аренду – 170 тыс. руб. (строка 130,131 приложения 1 бухгалтерской отчетности за 2022г.)

**6.3 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ПРИМЕНЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО СУЖДЕНИЯ**

В бухгалтерском учете стоимость строительных работ, выполненных субподрядными организациями и принятых к оплате генеральным подрядчиком, до их сдачи заказчику, учитываются записью по дебету счета 25 «Общепроизводственные затраты» и кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

**6.4. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТАХ**

4.2.1. Виды, стоимость, учётная политика и существенные условия используемых финансовых активов, которые могут повлиять на величину, распределение во времени и определённость будущих денежных поступлений (тыс. руб.)	Виды финансовых активов	Сумма на 31.12.2022
	Денежные средства на счетах в банках	90
	Депозиты размещённые	0
	Наличные денежные средства	0
	Ценные бумаги других эмитентов	0

**Анализ платежеспособности организации**

В соответствии с общегосударственным классификатором Республики Беларусь «Виды экономической деятельности» предприятие осуществляет различные виды экономической деятельности, основной-классифицируется по группе «Строительство» коды 412, 421-422, 429, 431-433, 439.

Коэффициенты, используемые в качестве показателей для оценки платежеспособности, и их нормативные значения, дифференцированные по видам экономической деятельности, установлены Постановлением Совета Министров РБ от 12.12.2011 № 1672 «Об определении критериев оценки платежеспособности субъектов хозяйствования».

**Результаты расчета коэффициентов платежеспособности**

№ п/п	Наименование показателя	На начало периода	На 31.12.2022г.	Нормативное значение коэффициента
1	2	3	4	5
1	Коэффициент текущей ликвидности (K <sub>1</sub> ): $K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$	1,92	1,71	K <sub>1</sub> ≥ 1,2
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K <sub>2</sub> ): $K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$	0,48	0,41	K <sub>2</sub> ≥ 0,15
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K <sub>3</sub> ): $K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$	0,52	0,62	K <sub>3</sub> ≤ 0,85



Значения коэффициента текущей ликвидности (K1), коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) и коэффициента обеспеченности финансовых обязательств активами (K3) соответствуют допустимым значениям, установленным Постановлением № 1672.

#### Чистые активы организации

Стоимость чистых активов, рассчитанная в соответствии с Инструкцией о порядке расчета стоимости чистых активов, утвержденной Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 11.06.2012 г. № 35 (далее - Инструкция № 35), составляет 12 465 тыс. рублей.

#### Сроки проведения годового общего собрания

Годовое общее собрание участников по вопросу утверждения годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год планируется провести не позднее 31 марта 2023 года.

Директор



И.И.Ланюк

Главный бухгалтер



И.Е.Гулецкая