



**СЕСТРОРЕЦКИЙ  
ИНСТРУМЕНТАЛЬНЫЙ ЗАВОД**  
ОСНОВАН В 1721 ГОДУ

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ  
(ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ**

**ЗА 2023 ГОД**

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		<b>Коды</b>
Форма по ОКУД		<b>0710001</b>
Дата (число, месяц, год)		<b>31 12 2023</b>
Организация <b>Акционерное общество "Сестрорецкий инструментальный завод"</b>	по ОКПО	<b>05749760</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7827003057</b>
Вид экономической деятельности <b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКВЭД 2	<b>68.20.2</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267 16</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>

Местонахождение (адрес)

**197706, Санкт-Петербург г, г Сестрорецк, ул Воскова, д. 2, литера В**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

**ООО "ПромСтройАудит Консалт"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7805461110</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1089847182963</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	46 409	36 316	34 216
	в том числе:				
2.1.	Основные средства в организации	11501	32 998	32 375	33 368
2.2.	Строительство объектов основных средств	11502	4 420	3 941	847
	Арендованное имущество	11503	8 991	-	-
2.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	182 056	193 966	205 875
	в том числе:				
	МЦ, предоставленные во временное владение и пользование	11601	182 056	193 966	205 876
	Финансовые вложения	1170	97 010	10	10
3.1.	в том числе:				
	Предоставленные займы долгосрочные	11701	97 000	-	-
	Паи		10	10	10
			-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 450	5 429	3 961
	Прочие внеоборотные активы	1190	190 019	23	27
	в том числе:				
	Договор соинвестирования		190 000	-	-
	Итого по разделу I	1100	522 945	235 744	244 088
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.	Запасы	1210	1 154	2 188	1 224

	в том числе: материалы		1 118	2 152	1 188
	товары		36	36	36
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	125 820	43 345	29 754
	в том числе: в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	33 374	19 712	3 804
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	24 573	21 054	22 475
	Расчеты по налогам и сборам	12303	825	449	282
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	203
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	13	508	833
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	-	17	468
	Расходы будущих периодов	12307	157	192	992
	Оценочные обязательства	12308	-	1 413	697
	Займ безпроцентный	12309	64 492	-	-
	Прочие	12310	2 386	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	226 689	114 066
	в том числе: Предоставленные займы		-	226 689	114 066
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	86 009	55	413
	в том числе: Касса организации	12501	15	21	33
	Расчетные счета	12502	18	34	379
	Депозит, руб.	12503	22 520	-	-
	Депозит, вал.	12504	63 456	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	212 984	272 277	145 457
	<b>БАЛАНС</b>	1600	735 928	508 020	389 545

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	84 782	84 782	84 782
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 300	6 300	6 300
	Резервный капитал	1360	4 239	4 239	4 239
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	448 445	286 587	199 475
	Итого по разделу III	1300	543 766	381 908	294 796
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	23 515	22 186	22 514
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	30 832	14 114	13 587
	в том числе:				
	полученные страховые депозиты		21 865	14 114	13 587
	Итого по разделу IV	1400	54 347	36 300	36 101
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.1.	Кредиторская задолженность	1520	129 120	79 339	55 314
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	14 070	10 689	10 609
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	44 328	27 051	24 376
	Расчеты по налогам и сборам	15203	18 788	17 278	16 665
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	928	1 248	104
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	994	1 056	790
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	19	19	17
	Задолженность участникам(учредителям) по выплате доходов	15207	21 989	21 992	1 812
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	4	6	6
	Прочие	15209	28 000	-	-
			-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	8 695	10 473	3 334
	в том числе:				
	Резервы предстоящих расходов	15401	8 695	10 473	3 334
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	137 815	89 812	58 648
	<b>БАЛАНС</b>	1700	735 928	508 020	389 545

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

 <p><b>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</b></p> <p>29.02.2024 15:02:37</p> <p>Сертификат: 01 36 03 77 00 C8 AF E6 AB 42 D8 93 66 3F CC 41 66 Владелец: МЕШКО ИРИНА НИКОЛАЕВНА, АО "СИЗ", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР</p> <p>Действителен: с 17.03.2023 по 17.06.2024</p>	 <p><b>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</b></p> <p>29.02.2024 16:48:32</p> <p>Сертификат: 49 8A 31 9D 8E 58 17 71 FA 70 1E C0 C9 7F A4 EE Владелец: Яковлева Наталья Николаевна, МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, Заместитель начальника инспекции Действителен: с 13.12.2023 по 07.03.2025</p>
--	--

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация	<b>Акционерное общество "Сестрорецкий инструментальный завод"</b>	ИНН	<b>05749760</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>7827003057</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>68.20.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества</b> / <b>Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	443 011	392 821
	Себестоимость продаж	2120	(189 316)	(170 200)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	253 695	222 621
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(77 368)	(67 473)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	176 327	155 148
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 463	7 133
	Проценты к уплате	2330	(10)	-
	Прочие доходы	2340	22 887	2 770
	Прочие расходы	2350	(7 161)	(31 408)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	204 506	133 643
	Налог на прибыль	2410	(42 648)	(27 028)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(43 339)	(28 825)
	отложенный налог на прибыль	2412	691	1 797
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	161 858	106 615

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	161 858	106 615
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	95	63
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

 **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

29.02.2024 15:02:37

Сертификат: 01 36 03 77 00 C8 AF E6 AB 42 D8 93 66 3F CC 41 66  
Владелец: МЕШКО ИРИНА НИКОЛАЕВНА, АО "СИЗ",  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Действителен: с 17.03.2023 по 17.06.2024

 **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

29.02.2024 16:48:32

Сертификат: 49 8A 31 9D 8E 58 17 71 FA 70 1E C0 C9 7F A4 EE  
Владелец: Яковлева Наталья Николаевна, МЕЖРАЙОННАЯ  
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ  
№ 26 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, Заместитель  
начальника инспекции

Действителен: с 13.12.2023 по 07.03.2025

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Акционерное общество "Сестрорецкий инструментальный завод" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
05749760		
7827003057		
68.20.2		
12267	16	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	84 782	-	6 300	4 239	199 475	294 796
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	107 121	107 121
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	106 615	106 615
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	506	506
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(20 009)	(20 009)
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(20 009)	(20 009)

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 2022 г.	3200	84 782	-	6 300	4 239	286 587	381 908
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	161 858	161 858
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	161 858	161 858
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	84 782	-	6 300	4 239	448 445	543 766

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	294 796	106 615	(19 503)	381 908
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	294 796	106 615	(19 503)	381 908
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	199 475	106 615	(19 503)	286 587
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	199 475	106 615	(19 503)	286 587
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	543 766	381 909	294 796

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация	<b>Акционерное общество "Сестрорецкий инструментальный завод"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710005</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКПО	<b>05749760</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	ИНН	<b>7827003057</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	<b>68.20.2</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	470 403	399 763
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	465 940	398 507
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 463	1 256
Платежи - всего	4120	(365 018)	(313 989)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(157 904)	(180 977)
в связи с оплатой труда работников	4122	(52 316)	(33 567)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10)	-
налога на прибыль организаций	4124	(43 891)	(27 801)
по налогам и сборам	4125	-	(8 270)
прочие платежи	4129	(110 897)	(63 374)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	105 385	85 774
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	233 548	5 377
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	223 055	35
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10 493	5 342
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(275 339)	(142 018)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(178 339)	(9 559)
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	(97 000)	(132 459)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(41 791)	(136 641)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	5 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 000	-
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	(5 003)	(81)
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	(3)	(81)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3)	(81)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	63 591	(50 948)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	55	413
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	86 009	55
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	22 363	50 590

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

	<b>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</b> 29.02.2024 15:02:37 Сертификат: 01 36 03 77 00 C8 AF E6 AB 42 D8 93 66 3F CC 41 66 Владелец: МЕШКО ИРИНА НИКОЛАЕВНА, АО "СИЗ", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР Действителен: с 17.03.2023 по 17.06.2024		<b>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</b> 29.02.2024 16:48:32 Сертификат: 49 8A 31 9D 8E 58 17 71 FA 70 1E C0 C9 7F A4 EE Владелец: Яковлева Наталья Николаевна, МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, Заместитель начальника инспекции Действителен: с 13.12.2023 по 07.03.2025
---	---	---	--

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
				<b>0710003</b>		
Организация	<b>Акционерное общество "Сестрорецкий инструментальный завод"</b>		по ОКПО	<b>2023</b>	<b>12</b>	<b>31</b>
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	<b>05749760</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>		по ОКВЭД 2	<b>7827003057</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>		по ОКПОФ / ОКФС	<b>68.20.2</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
				<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Мешко Ирина Николаевна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

 <p><b>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</b></p> <p>29.02.2024 15:02:37</p> <p>Сертификат: 01 36 03 77 00 C8 AF E6 AB 42 D8 93 66 3F CC 41 66</p> <p>Владелец: МЕШКО ИРИНА НИКОЛАЕВНА, АО "СИЗ", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР</p> <p>Действителен: с 17.03.2023 по 17.06.2024</p>	 <p><b>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</b></p> <p>29.02.2024 16:48:32</p> <p>Сертификат: 49 8A 31 9D 8E 58 17 71 FA 70 1E C0 C9 7F A4 EE</p> <p>Владелец: Яковлева Наталья Николаевна, МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, Заместитель начальника инспекции</p> <p>Действителен: с 13.12.2023 по 07.03.2025</p>
---	--

## Расчет стоимости чистых активов

### Акционерное общество "Сестрорецкий инструментальный завод"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	46 409	36 316	34 216
Доходные вложения в материальные ценности	1160	182 056	193 966	205 875
Финансовые вложения долгосрочные	1170	97 010	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	7 450	5 429	3 961
Прочие внеоборотные активы	1190	190 019	23	27
Запасы	1210	1 154	2 188	1 224
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	125 820	43 345	29 754
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	226 689	114 066
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	86 009	55	413
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>735 928</b>	<b>508 020</b>	<b>389 545</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	23 515	22 186	22 514
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	30 832	14 114	13 587
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	129 120	79 339	55 314
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 695	10 473	3 334
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>192 162</b>	<b>126 112</b>	<b>94 749</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>543 766</b>	<b>381 909</b>	<b>294 796</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<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	230 282	-	230 282
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	10	-	10
Отложенные налоговые активы	1180	5 429	-	5 429
Прочие внеоборотные активы	1190	23	-	23
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>235 743</b>	<b>-</b>	<b>235 743</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	2 188	-	2 188
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	41 932	-	41 932
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	228 102	-	228 102
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	55	-	55
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>272 277</b>	<b>-</b>	<b>272 277</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>508 020</b>	<b>-</b>	<b>508 020</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	84 782	-	84 782
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 300	-	6 300
Резервный капитал	1360	4 239	-	4 239
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	286 587	-	286 587
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>381 908</b>	<b>-</b>	<b>381 908</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	22 186	-	22 186
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>22 186</b>	<b>-</b>	<b>22 186</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	93 453	-	93 453
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	10 473	-	10 473
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>103 926</b>	<b>-</b>	<b>103 926</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>508 020</b>	<b>-</b>	<b>508 020</b>
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<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	211 291	28 801	240 091

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	10	-	10
Отложенные налоговые активы	1180	3 978	(18)	3 961
Прочие внеоборотные активы	1190	27	-	27
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>215 306</b>	<b>28 783</b>	<b>244 089</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	1 224	-	1 224
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	29 057	-	29 057
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	114 764	-	114 764
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	413	-	413
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>145 457</b>	-	<b>145 457</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>360 763</b>	<b>28 783</b>	<b>389 546</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	84 782	-	84 782
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 300	-	6 300
Резервный капитал	1360	4 239	-	4 239
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	176 434	23 041	199 475
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>271 755</b>	<b>23 041</b>	<b>294 796</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	16 772	5 742	22 514
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>16 772</b>	<b>5 742</b>	<b>22 514</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	68 901	-	68 901
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	3 334	-	3 334
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>72 235</b>	-	<b>72 235</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>360 763</b>	<b>28 783</b>	<b>389 546</b>

**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**

с.1

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 2023г.	127	(127)	-	-	-	-	-	-	-	127	(127)
	5110	за 2022г.	127	(127)	-	-	-	-	-	-	-	127	(127)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	61	(61)	-	-	-	-	-	-	-	61	(61)
	5111	за 2022г.	61	(61)	-	-	-	-	-	-	-	61	(61)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	66	(66)	-	-	-	-	-	-	-	66	(66)
	5112	за 2022г.	66	(66)	-	-	-	-	-	-	-	66	(66)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



**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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	3 941	15 745	-	(15 265)	4 420
	5250	за 2022г.	847	7 107	-	(4 013)	3 941
в том числе:							
Подготовка земельного участка уч.21	5241	за 2023г.	847	-	-	-	847
	5251	за 2022г.	847	-	-	-	847
Вспомогательное сооружение к К9753	5242	за 2023г.	3 094	-	-	-	3 094
	5252	за 2022г.	-	3 094	-	-	3 094
Узел измерения и учета объема сточных вод г.Сестрорецк, ул.Воскова,2	5243	за 2023г.	-	479	-	-	479
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ремонт кровли ул.Воскова, д.2, литера Р (К44)	5244	за 2023г.	-	3 391	-	(3 391)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница тип П1-2 здания литера Б	5245	за 2023г.	-	434	-	(434)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница тип П1-2 №1 здания литера Ж	5246	за 2023г.	-	616	-	(616)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница тип П1-2 №2 здания литера Ж	5247	за 2023г.	-	599	-	(599)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница тип П1-2 №3 здания литера Ж	5248	за 2023г.	-	437	-	(437)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница тип П1-2 здания литера Т	5249	за 2023г.	-	351	-	(351)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница техническая на здании Санкт-Петербург, г. Сестрорецк, ул. Воскова,д. 2,строение 3 (ангар№1)		за 2023г.	-	199	-	(199)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница техническая ангар №2		за 2023г.	-	199	-	(199)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Договор 22/ЗД-02186 от 14.10.2006 с 01.10.2006 по 29.08.2053 с КУГИ, участок 78:11111:14 ул. Первого		за 2023г.	-	101	-	(101)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Договор 22/ЗД-02034 от 14.10.2006 с 01.10.2006 по 13.04.2055 с КУГИ, участок 78:11111:21 Воскова,2 Э		за 2023г.	-	5 593	-	(5 593)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Договор 22/ЗД-01976 от 22.09.2005 с 30.08.2005 по 29.08.2054 с КУГИ, участок 78:11111:20,Воскова,2		за 2023г.	-	3 345	-	(3 345)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница пожарная П1-2 лит.В С-В 10 м		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	465	-	(465)	-
Лестница пожарная П1-2 лит.В С-В 11,5 м		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	495	-	(495)	-
Лестница пожарная П1-2 лит.В Ю-3 10 м		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	516	-	(516)	-
АВД Посейдон		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	146	-	(146)	-

Земельный участок-лит.В, кадастр. № 78:38:0011111:22	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	(2 392)	(2 392)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

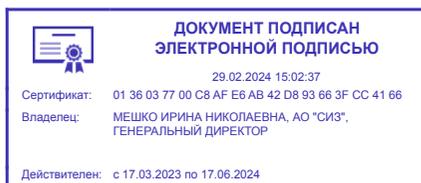
**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
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	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	60 336	60 336	57 944
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	10	-	97 000	-	-	-	-	97 010	-
	5311	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Займ долгосрочный (до 2026г.)	5302	за 2023г.	-	-	97 000	-	-	-	-	97 000	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	226 689	-	640 480	(867 169)	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	114 066	-	226 689	(114 066)	-	-	-	226 689	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	114 066	-	226 689	(114 066)	-	-	-	226 689	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	226 699	-	737 480	(867 169)	-	-	-	97 010	-
	5310	за 2022г.	114 076	-	226 689	(114 066)	-	-	-	226 699	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.





**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



**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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	64 492	-	-	-	-	-	-	-	64 492	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договор займа №3 от 25.12.2023 (до 24.12.2026г.)	5505	за 2023г.	-	-	64 492	-	-	-	-	-	X	X	64 492	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	55 101	(13 333)	213 893	6	(9 502)	(3)	(3 011)	-	372	470	71 984	(10 656)
	5530	за 2022г.	43 830	(14 076)	26 146	20	13 317	(1)	(1 219)	-	-	-	56 678	(13 333)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	34 222	(13 333)	6 102	6	(5 499)	(3)	(3 011)	-	-	-	35 229	(10 656)
	5531	за 2022г.	36 839	(14 076)	5 448	20	(8 085)	-	(1 219)	-	-	-	34 387	(13 333)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	19 712	-	14 539	-	(3 003)	-	-	-	-	-	33 374	-
	5532	за 2022г.	3 804	-	16 597	-	(688)	(1)	-	-	-	-	19 712	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 166	-	193 252	-	(1 000)	-	-	-	372	470	3 381	-
	5533	за 2022г.	2 326	-	170	-	(1 347)	-	-	-	17	-	1 166	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	55 101	(13 333)	278 385	6	(9 502)	(3)	(3 011)	X	372	470	136 476	(10 656)
	5520	за 2022г.	43 830	(14 076)	26 146	20	13 317	(1)	(1 219)	X	-	-	56 678	(13 333)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	14 114	16 718	-	-	-	-	-	-	30 832
	5571	за 2022г.	13 587	527	-	-	-	-	-	-	14 114
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	30 831	-	-	-	-	-	-	30 831
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	79 339	78 961	189	(29 369)	-	-	372	470	129 120
	5580	за 2022г.	55 314	61 557	1	(36 463)	(1 070)	-	17	-	79 339
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	10 689	4 579	179	(1 381)	-	-	-	-	14 070
	5581	за 2022г.	10 609	2 054	-	(905)	(1 070)	-	-	-	10 689
авансы полученные	5562	за 2023г.	41 164	44 422	-	(19 395)	-	-	-	-	44 328
	5582	за 2022г.	37 963	18 431	1	(15 231)	-	-	-	-	27 051
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	18 526	2 542	-	(3 516)	-	-	372	470	19 716
	5583	за 2022г.	-	1 274	-	(469)	-	-	17	-	18 526
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	5 000	10	(5 010)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	23 074	8	-	(68)	-	-	-	-	51 006
	5586	за 2022г.	2 625	20 449	-	-	-	-	-	-	23 073
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	93 453	95 679	189	(29 369)	-	X	372	470	159 952
	5570	за 2022г.	68 901	62 084	1	(36 463)	(1 070)	X	17	-	93 453

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	138 732	119 015
Расходы на оплату труда	5620	27 665	33 018
Отчисления на социальные нужды	5630	8 887	12 718
Амортизация	5640	14 960	16 916
Прочие затраты	5650	76 440	56 006
Итого по элементам	5660	266 684	237 673
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	266 684	237 673

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**

(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

29.02.2024 15:02:37

Сертификат: 01 36 03 77 00 C8 AF E6 AB 42 D8 93 66 3F CC 41 66

Владелец: МЕШКО ИРИНА НИКОЛАЕВНА, АО "СИЗ",  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Действителен: с 17.03.2023 по 17.06.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

29.02.2024 16:48:32

Сертификат: 49 8A 31 9D 8E 58 17 71 FA 70 1E C0 C9 7F A4 EE

Владелец: Яковлева Наталья Николаевна, МЕЖРАЙОННАЯ  
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ  
№ 26 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, Заместитель  
начальника инспекции

Действителен: с 13.12.2023 по 07.03.2025

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 473	7 697	(9 476)	-	8 695
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	6 410	2 494	(6 410)	-	2 494
резерв расходов на оплату отпусков	5702	4 063	5 203	(3 065)	-	6 201

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

29.02.2024 15:02:37

Сертификат: 01 36 03 77 00 C8 AF E6 AB 42 D8 93 66 3F CC 41 66

Владелец: МЕШКО ИРИНА НИКОЛАЕВНА, АО "СИЗ",  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Действителен: с 17.03.2023 по 17.06.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

29.02.2024 16:48:32

Сертификат: 49 8A 31 9D 8E 58 17 71 FA 70 1E C0 C9 7F A4 EE

Владелец: Яковлева Наталья Николаевна, МЕЖРАЙОННАЯ  
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ  
№ 26 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, Заместитель  
начальника инспекции

Действителен: с 13.12.2023 по 07.03.2025

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мешко Ирина Николаевна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.





# СЕСТРОРЕЦКИЙ ИНСТРУМЕНТАЛЬНЫЙ ЗАВОД

ОСНОВАН В 1721 ГОДУ

**Пояснения  
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного общества «Сестрорецкий инструментальный завод»  
за 2023 год**

Санкт-Петербург

05 февраля 2024 года

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СИЗ», подготовленной за период деятельности с 01.01.2023 по 31.12.2023 включительно. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении бухгалтерской отчетности применяются формы, утвержденные Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности», с изменениями, внесенными ч.1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2012 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

**Общая информация.**

Полное наименование	Акционерное общество «Сестрорецкий инструментальный завод» (далее Общество)
Сокращенное наименование	АО «СИЗ»
Юридический адрес (Место нахождения)	197706, Россия, Санкт-Петербург, г. Сестрорецк, ул. Воскова, д.2.,
Сведения о государственной регистрации юридического лица	Свидетельство о государственной регистрации № 280399 от 28 июня 2002 г., выдано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга, Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 78 № 004382161 от 28.10.2002 г. выдано ИМНС РФ по Курортному району Санкт-Петербурга. Лист записи ЕГРЮЛ от 01.07.2015 г. о государственной регистрации изменений, связанных с изменением наименования на ПАО. Лист записи ЕГРЮЛ от 21.11.2019 г. о государственной регистрации изменений, связанных с изменением наименования на АО. Лист записи ЕГРЮЛ от 26.05.2022 года о государственной регистрации изменений, связанных со сменой генерального директора Общества.
Уставный капитал	84 782 250 рублей
ОГРН	1027812402310
ИНН/КПП	7827003057/ 784301001
ОКПО	05749760
ОКТМО	40362000
ОКВЭД	68.20.2
Исполнительные органы	Генеральный директор Мешко Ирина Николаевна
Основной вид деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Лицензия	На осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности № ВХ-00-016098 от 18.07.2016 года.
----------	---

## 1. Краткая характеристика и основные направления деятельности.

Общество создано путем преобразования арендного предприятия «Сестрорецкий инструментальный завод им. С.П.Воскова» в акционерное Общество открытого типа «Сестрорецкий инструментальный завод». Учреждено 18 июля 1991г. в соответствии с постановлением Совета Министров РСФСР от 25.12.1990 года № 601, зарегистрировано Распоряжением Главы администрации Сестрорецкого района города Санкт-Петербурга от 10.10.91г. №101-р. Регистрационный номер № 218. Свидетельство о государственной регистрации предприятия от 01.11.91г. №33.

Решением Общего собрания Общества №2 от 08 июня 2015 года Открытое акционерное общество «Сестрорецкий инструментальный завод» переименовано в Публичное акционерное общество «Сестрорецкий инструментальный завод», изменен почтовый индекс на 197706 (ранее 197701), в остальной части адрес места нахождения остался прежним.

Решением Общего собрания Общества №2 от 24 июля 2019 года Публичное акционерное общество «Сестрорецкий инструментальный завод» переименовано в Акционерное общество «Сестрорецкий инструментальный завод».

Место нахождения Общества по Уставу: 197706, Россия, г. Санкт-Петербург, Курортный район, г. Сестрорецк, ул. Воскова, дом 2.

Уставный капитал Общества составляет 84 782 250 рублей, разделенных на 1 695 645 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 рублей каждая, определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы кредиторов.

Обязательства по ведению реестра ценных бумаг исполняет Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» по договору № 630/04-Ф от 14.05.2004г. (Место нахождения: РФ, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, пом. IX). ОГРН 1027739216757, ОКВЭД 66.11.3, Лицензия, выданная Центральным банком Российской Федерации на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13976-000001 от 03 декабря 2002 г. (без ограничения срока действия).

Сведения о количестве акций и основных акционерах за 2023г.:

По состоянию на	Группа	Наименование	Количество акций, шт.	Доля в УК, %
01.01.2023	Юридические лица	«Сестрорецк Холдингс Лимитед»	1 674 006	98,72
	Физические лица	Физические лица (335 человек)	21 639	1,28
31.12.2023	Юридические лица	ООО «Волга»	1 674 006	98,72
	Физические лица	Физические лица (335 человек)	21 639	1,28

## 2. Информация о бенефициарных владельцах:

По результатам мер по установлению бенефициарных владельцев АО «СИЗ» установлено, что по состоянию на 01.01.2023г. лицом, имеющим возможность контролировать деятельность основного акционера АО «СИЗ» – «Сестрорецк Холдингс Лимитед» (компания, образованная и зарегистрированная по законодательству Республики Кипр) являлся гражданин Соединенного Королевства Великобритании и Северной Ирландии Родити Спенсер Николас.

Указанное физическое лицо являлось собственником капитала «Ровида Эстейтс Лимитед» - компании, которая в свою очередь владело долей выше 25 % акций «Сестрорецк Холдингс Лимитед».

По состоянию на 31.12.2023г. бенефициарным владельцем АО «СИЗ» установлено лицо, имеющее возможность контролировать деятельность основного акционера АО «СИЗ» – ООО «Волга» (ОГРН 1217800092102), гражданин РФ Осокин Виктор Аркадьевич.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание акционеров.

Члены Совета директоров на 01.01.2023г.:

1. Гейгер Николай Федорович– Председатель Совета директоров
2. Уэйн Стивен Уильям (Wayne Steven William)
3. Герсон Джеймс Руперт Кэри (Gerson James Rupert Cary)
4. Робертс Норман Стюарт (Roberts Norman Stuart).
5. Кунис Дмитрий Михайлович
6. Мешко Ирина Николаевна
7. Родити Джеймс Бенджамин Клабер (Roditi James Benjamin Klaber)
8. Яковлева Наталья Юрьевна
9. Дауранов Андрей Борисович

Члены Совета директоров на 31.12.2023г.:

1. Яковлева Светлана Федоровна– Председатель Совета директоров, гражданин РФ
2. Осокин Виктор Аркадьевич – гражданин РФ
3. Белов Александр Евгеньевич - гражданин РФ
4. Мешко Ирина Николаевна – гражданин РФ
5. Дюбенков Денис Михайлович - гражданин РФ
6. Токарчик Андрей Васильевич - гражданин РФ
7. Лисенкова Елена Геннадьевна - гражданин РФ
8. Алексеев Евгений Анатольевич - гражданин РФ
9. Кудрина Ольга Викторовна - гражданин РФ

В Обществе на основании решения общего собрания акционеров создан единоличный исполнительный орган управления (Генеральный директор). Права и обязанности Генерального директора определяются Законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества, трудовым договором, заключаемым им с Обществом. Согласно Уставу, Генеральный директор избирается сроком на 5 лет.

Полномочия Генерального директора Мешко И.Н. подтверждены Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества (Протокол № 4 от 16.05.2022 г.).

Сведения о постановке на налоговый учет: свидетельство о постановке на налоговый учет юридического лица по месту его нахождения выдано АО «СИЗ» 21.11.2019 года МИ ФНС России №12 по Санкт-Петербургу.

Протоколом № 1 Годового общего собрания акционеров от 03.07.2023г. утвержден аудитор на проведение проверки по результатам 2023 финансового года ООО «ПромСтройАудит Консалт» ОГРН 1089847182963.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Численность персонала и размеры оплаты труда:

Среднесписочная численность работающих составила по годам:

2023	2022	2021
36	36	40

Средняя заработная плата работников (без внешних совместителей) составила в руб.:

2023	2022	2021
61932	54800	46 949

В 2023 году произошло увеличение средней заработной платы по сравнению с предыдущим годом на 13,01%.

Основным видом деятельности АО «СИЗ» является сдача в аренду собственных земельных участков, зданий и помещений. Общество арендует у СПб ГКУ "Имущество Санкт-Петербурга" четыре земельных участка общей площадью 7 697 кв.м, а также является собственником шести земельных участков общей площадью 124 708 кв.м., 26 нежилых зданий общей площадью 47 303,7 кв.м и зданием общежития общей площадью 1 303,7 кв.м. Из них в аренду сдаются земельные участки площадью 5 810 кв.м, здания и отдельные помещения общей площадью 44 494 кв.м.

Лицом ответственным за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и надзора за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является генеральный директор Мешко Ирина Николаевна.

### **3. Основные положения учетной политики, применяемой для формирования существенных показателей бухгалтерской отчетности.**

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с требованиями следующих документов:- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете"); - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее - Положение N 34н); - Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"; - Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998; - План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н. (Основание: ч. 2 ст. 8 Закона N 402-ФЗ). Учетная политика Общества утверждена Приказом от 28.12.2022г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 07.07.2010г. № 66н.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период. Корректировка входящих остатков проведена в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

В отчетном периоде не принимались существенные изменения содержания и форм бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

### **3.1. Основные средства**

Все основные средства, включая объекты инвестиционной недвижимости, учитываются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету. При определении срока полезного использования объекта основных средств применяется постановление Правительства РФ от 01.01.02 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Общество не формирует резерв на ремонт объектов основных средств. В отношении основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу ФСБУ 06/2020 «Основные средства» не применяется. При этом затраты на приобретение, создание таких ОС признаются расходами периода, в котором они понесены.

С 01.01.2022г. Общество применяет ФСБУ 06/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Затраты на текущий ремонт и ремонт в связи с поломками и авариями признаются расходами периода, в котором они понесены. Затраты на плановый капитальный ремонт, проводимый реже, чем раз в год, амортизируются в течение срока полезного использования, равного межремонтному периоду. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 000 рублей.

Общество по каждому договору аренды земельных участков единовременно признает право пользования активом и обязательство по аренде. По объектам основных средств, отнесенным к правам пользования активами, в 2023г. была начислена амортизация в размере 48,2 тыс.руб.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе обремененные залогом, в учете на 31.12.2023г. не числятся.

По договору соинвестирования строительства автопарковки № б/н от 20.10.2023г. числится дебиторская задолженность в сумме 190 млн руб., которая отражена в составе прочих внеоборотных активов бухгалтерского баланса.

Основные средства не списывались, не выбывали по иным основаниям.

В 2023 году стоимость основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации не изменялась.

В результате анализа, признаки обесценения основных средств не установлены и в 2023 году не требуется признания дополнительного обесценения основных средств.

### **3.2. Доходные вложения в материальные ценности**

Во исполнение положений ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в учете выделена инвестиционная недвижимость в отдельную группу ОС, организован учет на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности» по первоначальной стоимости.

В соответствии с правилами ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» осуществлен ретроспективный пересчет сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 и 2022 годы. Имущество, сдаваемое в аренду, ранее отражаемое в составе показателя строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, отражено как инвестиционная недвижимость по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

В результате чего изменены показатели за 2021 и 2022 года бухгалтерской (финансовой) отчетности и внесены следующие изменения:

<i>Показатели отчетности</i>	<i>Код строки</i>	2021		<i>Разница</i>
		<i>Было</i>	<i>Стало</i>	
<i>Бухгалтерский баланс (тыс. руб)</i>				
Основные средства	1150	240 091	34 216	-205 875
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	205 875	+205 875

<i>Показатели отчетности</i>	<i>Код строки</i>	2022		<i>Разница</i>
		<i>Было</i>	<i>Стало</i>	
<i>Бухгалтерский баланс (тыс. руб)</i>				
Основные средства	1150	230 282	36 316	-193 966
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	193 966	+193 966

### 3.3 Запасы

Материально-производственные запасы для собственного потребления учитываются по их фактической себестоимости. При отпуске в производство и ином выбытии оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге у организации на начало и конец отчетного периода нет.

Способы расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не менялись.

Авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2023 нет.

### 3.4 Финансовые вложения

Единицей учета финансовых вложений является конкретное финансовое вложение. Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат по каждой единице вложений.

К финансовым вложениям организации относятся:

- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях сроком более 3-х месяцев.

На 31.12.2023 в составе долгосрочных финансовых вложений в сумме 97 000 тыс руб. на балансе Общества учтены займы со сроком возврата более 12 месяцев:

- Договор займа №1 от 21.09.2023г. на сумму 50 000 тыс.руб.,
- Договор займа №2 от 02.10.2023г. на сумму 47 000 тыс.руб.,

В качестве долгосрочных финансовых вложений отражен взнос в уставный капитал ООО «СИЗ Развитие» в сумме 10 тыс. руб.

Депозиты по договорам банковского вклада в размере 85 976 тыс. руб. со сроком возврата до 3 месяцев отражены в составе денежных средств.

### **3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность**

**Дебиторская задолженность** на конец отчетного периода составила 125 820 тыс. руб.:  
- 19,53 % задолженности (24 573 тыс. рублей) составляют обязательства покупателей и заказчиков;  
- 26,52% задолженности (33 374 тыс. рублей) составляют авансы, выплаченные поставщикам;  
- 51,25 % задолженности (64 492 тыс. рублей) составляют расчеты по выданному беспроцентному займу.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

На просроченную дебиторскую задолженность в бухгалтерском учете создан резерв в сумме 10 656 тыс.руб.

**Кредиторская задолженность** на конец отчетного периода составила 129 120 тыс. руб.:  
- 10,9 % задолженности (14 070 тыс. рублей) составляют обязательства перед поставщиками;  
- 34,33 % задолженности (44 327 тыс. рублей) составляют авансы, полученные от покупателей, за минусом НДС с авансов.  
- 17,03 % задолженности (21 989 тыс. рублей) составляет задолженность перед акционерами;  
- 21,68 % задолженности (28 000 тыс. рублей) составляет текущая задолженность по договору соинвестирования.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленных поставщикам и подрядчикам, а также полученных от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Обязательства по договорам аренды земельных участков отражены в составе прочих обязательств в сумме 8 967 тыс руб..

Обязательства, учтенные на счете 62.02 в качестве депозитов по арендной плате со сроком возврата более 12 месяцев в сумме 21 865 тыс.руб. отражены по строке 1450 в составе прочих долгосрочных обязательств.

### **3.6. Денежные средства**

По состоянию на 31.12.2023г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2023 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Кредитные средства банков не привлекались. Незначительная сумма привлеченных заемных средств своевременно погашена. Задолженности по кредитам и займам на 31.12.2023 г. у организации нет.

## **4. Объем реализации продукции, товаров, работ (услуг) по видам деятельности, информация о составе расходов.**

Выручка от продаж за 2023 год составила – 443 010 тыс.руб.

Структура выручки от продажи по видам деятельности (тыс. руб.):

Наименование вида выручки	Сумма выручки без НДС, тыс.руб	Уд.вес в %
Сдача собственного недвижимого имущества в аренду	441 411	99,6%
Сдача в аренду жилых помещений (общежитие)	1599	0,4%
<b>Итого</b>	<b>443 010</b>	<b>100,0%</b>

Объем реализованных услуг Общества в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличился на 12,78% (доходы).

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 Отчета о финансовых результатах Общества за 2023 год, представляет собой:

Наименование статей затрат	Сумма в тыс. руб.	Уд.вес в %
Агентское вознаграждение	2 999	1,58 %
Амортизация	13 784	7,28 %
Аренда земли	79	0,04 %
Заработная плата	970	0,51 %
Консультационные (информационные) услуги	7869	4,16 %
Охрана (Пожарная безопасность и охрана имущества)	57	0,03%
Работы и услуги производственного характера, в т.ч. обл-е ОС	23 833	12,59 %
Обязательное и добровольное страхование имущества	1884	0,99%
Прочие расходы	1	0,00%
Ремонт и содержание зданий, сооружений и оборудования	780	0,41 %
Страховые взносы	318	0,17 %
Энергоресурсы Вода, Теплоэнергия, Электроэнергия	136 742	72,24 %
<b>Итого</b>	<b>189 316</b>	<b>100,00%</b>

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списанные в полном объеме в состав управленческих расходов текущего периода:

Наименование статей затрат	Сумма в тыс. руб.	Уд.вес в %
Административные расходы	3 420	4,42 %
Амортизация непроизводственных ОС и НМА	1 176	1,52 %
Заработная плата	26 695	34,50 %
Консультационные (информационные) услуги, аудит, оценка	15 078	19,49%
Налог на землю, прочие имущественные налоги, негативное воздействие на окружающую среду	4 719	6,10%
Общехозяйственные расходы	1 130	1,46%
Офисная техника (обслуживание)	1 063	1,37%
Охрана (Пожарная безопасность и охрана имущества)	3 889	5,03%
Страховые взносы по ДМС	1 956	2,53%
Страховые взносы	6 613	8,55%
Уборка территории, вывоз мусора	5 189	6,71%
Прочие расходы	236	0,31%
Управленческие расходы	4 214	5,45%
Энергоресурсы Вода, Теплоэнергия, Электроэнергия	1 990	2,57%
<b>Итого</b>	<b>77 368</b>	<b>100.00%</b>

В составе прочих доходов, отраженных по строке 2340 Отчета о финансовых результатах, учтены:

Наименование статей затрат	Сумма в тыс. руб.	Уд.вес в %
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	23	0,10%
Курсовые разницы	19 447	84,97%
Резерв под снижение стоимости МПЗ	752	3,28%
Резерв сомнительной задолж., оценочные резервы	2 676	11,69%

Штрафы, пени по хоз.договорам полученные	6	0,03%
НДС с реализации прочего имущества	-17	-0,07%
	22 887	<b>100.00%</b>

В составе прочих расходов, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах, учтены расходы:

Наименование статей затрат	Сумма в тыс.руб.	Уд.вес в %
Налоги и сборы	3488	48,71%
Расходы, не принимаемые для налогообложения	520	7,26%
Расходы в виде созданных оценочных резервов	1425	19,91%
Прочие внереализационные расходы	1439	20,09%
Расходы на услуги банка	109	1,52%
Штрафы, пени по хоз.договорам полученные	180	2,51%
<b>Итого</b>	<b>7 161</b>	<b>100.00%</b>

Чистая прибыль Общества в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличилась на 51,73% в основном за счет доходов, связанных с размещением средств в валюте на депозитных счетах.

## 5. Сведения о начислении дивидендов и распределении прибыли.

Порядок определения базовой прибыли на акцию: базовая прибыль на акцию определяется исходя из совокупного финансового результата периода, приходящегося на одну акцию (чистая прибыль / количество акций).

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию.

По результатам деятельности за 2023 год базовая прибыль на акцию составила 95,43руб.

В 2023 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## 6. Сведения о связанных сторонах и операциях с ними.

В течение 2023 года связанными сторонами Общества являлись:

- ООО «Волга» – основной акционер (98,72%, 1 674 006 акций), юридическое лицо.
- ООО «Дженсен Инвестмент Менеджмент», юридическое лицо, в 2023 году оказало услуги Обществу на сумму 7 946 тыс руб.
- ООО «СИЗ Развитие» - дочернее общество, в его уставный капитал внесен вклад в размере 10 тыс. рублей, что составляет 100% капитала, в 2023 году оказало услуги Обществу на сумму 19 137 тыс. руб., Общество оказало услуги ООО «СИЗ Развитие» на сумму 40 тыс. руб.
- ООО «Специализированный застройщик ЭВО», юридическое лицо, в 2023 году получило от Общества денежный займ в размере 64 492 тыс руб.
- Гейгер Николай Федорович– Председатель Совета директоров по 12.10.2023
- Уэйн Стивен Уильям (Wayne Steven William)
- Герсон Джеймс Руперт Кэри (Gerson James Rupert Cary)
- Робертс Норман Стюарт (Roberts Norman Stuart).
- Кунис Дмитрий Михайлович
- Родити Джеймс Бенджамин Клабер (Roditi James Benjamin Klaber)
- Яковлева Наталья Юрьевна
- Дауранов Андрей Борисович

- Яковлева Светлана Федоровна– Председатель Совета директоров с 13.10.2023
- Осокин Виктор Аркадьевич
- Белов Александр Евгеньевич
- Мешко Ирина Николаевна - генеральный директор
- Дюбенков Денис Михайлович
- Токарчик Андрей Васильевич
- Лисенкова Елена Геннадьевна
- Алексеев Евгений Анатольевич
- Кудрина Ольга Викторовна

Состояние взаиморасчетов со связанными сторонами на конец отчетного периода:  
*тыс. руб.*

Связанная сторона	Характер операции	Сумма операции за 2023 год	Сальдо расчетов со СС на 31.12.2023	
			Дт	Кт
ООО «СИЗ Развитие»	Аренда помещения	48,3	-	4
ООО «СИЗ Развитие»	Консалтинговые услуги	22 964	6 143	-
ООО «Дженсен Инвестмент Менеджмент»	Маркетинговое исследование рынка коммерческой недвижимости г. Санкт-Петербурга и Курортного района г. Санкт-Петербурга	7 947	-	-
ООО «Волга»	Договор денежного займа с процентами	47 000	47 986	-
ООО «СЗ ЭВО»	Договор денежного займа	64 492	64 492	-
Осокин Виктор Аркадьевич ИП	Договор оказания возмездных услуг по вопросам коммерческой деятельности	1 356	-	-
Физические лица (управленческий персонал)	Оплата труда	14 779	-	183

С другими связанными сторонами операции в отчетном периоде не осуществлялись.

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялось на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

За 2023 год общая сумма вознаграждения управленческого персонала составила 14779 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов составила 2740 тыс. руб., удержанного НДФЛ – 2099 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Зачетов, прощения долга со связанными сторонами в 2023 году нет. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было. Все обязательства по расчетам со связанными сторонами подлежат погашению денежными средствами или зачетом встречных требований.

## **7. Налог на прибыль.**

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией методом начисления. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 42 648 тыс. руб.

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2023 г. составила 43 339 тыс. руб.

## **8. НДС**

Моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

За отчетный период с реализаций был начислен НДС к уплате в бюджет в сумме 57 552 тыс. руб.

## **9. Инвентаризация.**

Инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками, по финансовым обязательствам и прочими дебиторами и кредиторами перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена на основании приказа генерального директора № 1 от 10.01.2024г. по состоянию на 31.12.2023г.

Инвентаризация запасов проводилась по приказу № б/н от 10.11.2023 по состоянию на 10.11.2023г.

## **10. Прочая существенная информация.**

Обеспечения, выданные Обществом в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, отсутствуют.

## **11. Оценочные обязательства и резервы**

Общество признало оценочные обязательства на 31.12.2023 года, связанные с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска, в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации в размере 6 201 тыс. руб. и по вознаграждениям работников в размере 2 494 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. Обществом сформированы резервы:

- по сомнительным долгам в размере 10 656 тыс. руб.;

- под снижение стоимости материальных ценностей в размере 1 425 тыс. руб.

## **12. Чистые активы общества.**

По итогам финансовой деятельности 2023 года, согласно расчету, установленному и утвержденному приказом Минфина России от 28.08.2014г. № 84н, стоимость чистых активов увеличилась по сравнению с показателем за 2022 год на 161 858 тыс. рублей и составила 543 766 тыс. рублей. Таким, образом, величина чистых активов компании значительно превышает уставный капитал.

### **13. Условные обязательства и условные активы.**

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

### **14. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса на 31 декабря 2023 г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны свернуто.

### **15. События после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год:

- Новые займы Обществом не привлекались, договоры поручительства не заключались.
- Решения о реорганизации не принимались;
- Не имело место выбытие активов, составляющее более 5% от величины активов на конец отчетного периода.
- Не появились тенденции изменения бизнеса, операционных или географических сегментов.
- Решение о распределении чистой прибыли за отчетный период на момент утверждения отчетности не принималось.
- Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 г. отсутствуют.

### **16. Государственная помощь.**

В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

### **17. Информация о затратах на энергетические ресурсы**

Затраты на энергетические ресурсы осуществлялись в рамках заключенных договоров с ресурсоснабжающими организациями:

Наименование поставщика	Стоимость , тыс.руб.
АО «ПСК», эл/эн	122 755
ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»	4 726
АО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	7 407

## 19. Оценка непрерывности деятельности

В 2024 г. и последующих периодах Общество не планирует существенно сокращать объем реализации, а также изменять основное направление деятельности, не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации.

Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

В ближайший год компания не собирается закрываться инициативно и не будет вынуждена закрыться из-за внешних факторов.

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность.

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

## 20. Информация о рисках

В процессе хозяйственной деятельности у Общества возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовый результат деятельности. В целях минимизации возможного негативного влияния организация проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, их регулирование.

К рискам, способным существенно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности, Общество относит:

- неисполнение дебиторами своих обязательств, в частности, риски неоплаты арендных платежей;
- риск повышения имущественных налогов (налог на имущество и земельный);
- риск ликвидности. Общество оценивает указанный риск как несущественный.

Общество оценивает риски и расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Общество является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать общие изменения в государстве. Проведение СВО не оказал существенное негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в 2023 году и будущем. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. По состоянию на дату подписания отчёта достоверно оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным. Текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности организации не происходило.

Изменений в составе рисков Общества по сравнению с прошлым годом не предвидится.

**21. Участие в совместной деятельности и осуществление договоров доверительного управления имуществом и иных договоров совместного участия.**

Общество в 2023 году не вело совместной деятельности с другими организациями или индивидуальными предпринимателями и не осуществляло операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом и иных договоров совместного участия.

**Генеральный директор**



**И.Н. Мешко**