

**Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2022 год
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Сведения о предприятии

Наименование общества: Акционерное общество «Дальневосточное аэрогеодезическое предприятие»

Сокращенное наименование: АО «ДВ АГП»

Зарегистрировано: 20 сентября 2012 года, ОГРН 1122721010334

ИНН 2721196138 КПП 272101001, свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 27 № 001972712

Юридический адрес: РФ, г. Хабаровск, ул. Шеронова,97, Почтовый адрес: 680000, г. Хабаровск, ул. Шеронова,97

Уставный капитал общества составляет 234 819 000 рублей. Состоит из 234 819 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью одной акции 1 000 рублей. Все акции оплачены.

В соответствии с приказом РО ФСФР России в ДФО от 08.11.2012г. № 20-12-629/пз-и осуществлена государственная регистрация выпуска и отчета об итогах выпуска акций обыкновенных именных бездокументарных Акционерного общества «Дальневосточное аэрогеодезическое предприятие». Выпуску присвоен государственный номер 1-01-33061-Ф.

На момент годового отчета владельцами акций являются:

- Акционерное общество «Роскартография»;
- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

По итогам 2022 года убыток на одну акцию составил 15,79 руб.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2022 год составила 71 человек.

Основной вид деятельности: геодезическая и картографическая деятельность. Лицензия на осуществление всех видов работ, относящихся к геодезической и картографической деятельности, выдана Федеральной службой государственной регистрации, кадастра и картографии с регистрационным номером 27-00001Ф бессрочно.

2. Информация о реестродержателе

В соответствии с ч.3 ст.44 ФЗ «Об акционерных обществах» и на основании решения Совета директоров от 02.10.2012г. реестр ведет Акционерное общество «Новый регистратор».

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Совет директоров:

Карутин Сергей Николаевич- председатель совета директоров

Василенко Ирина Владимировна- член совета директоров

Григорьев Сергей Леонидович- член совета директоров

Болдашев Илья Александрович- член совета директоров

Сивкова Марина Михайловна - член совета директоров

Кукина Светлана Вячеславовна - член совета директоров

Акулов Кирилл Алексеевич - член совета директоров

Единоличный исполнительный орган АО «ДВ АГП» - Сивкова Марина Михайловна- генеральный директор.

Члены ревизионной комиссии АО «ДВ АГП»:

Ядыкина Татьяна Павловна

Вьюгина Ирина Васильевна

Муравьев Роман Алексеевич

4. Иная информация

4.1 В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 произведен пересчет сравнительных показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 года.

В т.ч.:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	120 658	4 584	125 242
Отложенные налоговые активы	1180	25 710	1 615	27 325
Итого по разделу I	1100	147 230	6 199	153 429

БАЛАНС	1600	202 193	6 199	208 392
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Переоценка внеоборотных активов	1340	47 330	(47 330)	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(113 761)	60 537	(53 224)
Итого по разделу III	1300	168 388	13 207	181 595
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	10756	(8 104)	2 652
Прочие обязательства (в т.ч. арендные обязательства)	1450	-	1 095	1 095
Итого по разделу IV	1400	12 516	(7 009)	5 507
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Арендные обязательства	15207	-	1	1
Итого по разделу V	1500	21 289	1	21 290
БАЛАНС	1700	202 193	6 199	208 392

4.2 Отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерский учет включены числовые показатели в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин в тыс. руб.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с принятой учетной политикой, утвержденной приказом №225 П от 30.12.2016г..

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций.
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Общество не является участником совместной деятельности.

4.3 Непрерывность деятельности:

По итогам 2022 г. чистые активы общества имеют значение меньше уставного капитала и составляют 177 887 тыс. руб., что ниже уставного капитала на 56 932 тыс. руб. Также в 2022 году у Общества имеют место наличие значительных убытков от операционной деятельности и наличие отрицательных денежных потоков от операционной деятельности.

Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Для решения этого вопроса будут предприняты следующие меры:

- В 2023 году Общество планирует заключить договора в рамках госконтрактов и получить прибыль;
- Продажа объекта незавершенного строительства,
- Продажа непрофильных активов

что поспособствует к приведению размера чистых активов в соответствие с требованиями действующего законодательства.

В связи с введением санкций со стороны некоторых стран ЕС и США, несмотря на тот факт, что на Общество не распространяются введенные санкции, Общество может столкнуться с нехваткой либо серьезным удорожанием различных услуг. В настоящий момент руководством Общества произведена оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По мнению руководства данные события не оказывают существенного воздействия на деятельность Общества.

В рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 17.10.2022 № 748 «О реорганизации акционерного общества «Роскартография» и распоряжения Правительства Российской Федерации от 15.11.2022 № 3476-р в 2023 году будет проведена реорганизация АО «ДВ АГП» путем присоединения к АО «Роскартография». Предположительная дата реорганизации - июнь 2023 года.

4.4 Информация о связанных сторонах:

Аффилированными лицами АО «ДВ АГП» являются:

7 членов совета директоров;

Физическое лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества;

Акционерное общество «Роскартография» и его дочерние общества

Бенефициарный владелец у Общества отсутствует в виду того, что единственным владельцем АО «Роскартография» является Российская Федерация.

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное наименование, ФИО	Причина связанности
1	Акционерное общество «Роскартография»	Акционер
2	Федеральное агентство по управлению государственным имуществом	Акционер
3	Карутин Сергей Николаевич	председатель совета директоров
4	Василенко Ирина Владимировна	член совета директоров
5	Григорьев Сергей Леонидович	член совета директоров
6	Болдашев Илья Александрович	член совета директоров
7	Кукина Светлана Вячеславовна	член совета директоров
8	Акулов Кирилл Алексеевич	член совета директоров
9	Сивкова Марина Михайловна	Единоличный исполнительный орган с 29.06.2020г. по настоящее время (протокол №9/2019 от 29.06.2020г. заседания совета директоров)
10	АО «Красноярское АГП»	ДЗО АО «Роскартография»
11	АО «Омская картографическая фабрика»	ДЗО АО «Роскартография»
12	АО «НКФ»	ДЗО АО «Роскартография»
13	АО «ПКО Картография»	ДЗО АО «Роскартография»
14	АО «Восточно-Сибирское АГП»	ДЗО АО «Роскартография»

Внутригрупповые операции между предприятиями ГК АО «Роскартографии» (тыс. руб.)

Группа Компаний Роскартографии	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дебиторская задолженность						

Поставщики и подрядчики:					
АО «Омская картографическая фабрика», в том числе:	22		108	130	
Договор подряда №43 от 25.11.2021 печать атласа «Люби и знай свой край» Сахалинской области	22		23	45	
Договор №1 от 10.01.2022 печать карты Хабаровский край М 1:1000000			44	44	
Договор № 33 от 22.08.2022 печать карты города Хабаровска (буклет) М 1:30000			41	41	
Покупатели и заказчики:					
АО «Роскартография», в том числе:	2854		80249	65005	18098
Договор №251/05-21 от 02.12.2021 создание пунктов ФАГС п. Ольга Приморский край	2854			2854	
Договор 178/05-22 от 20.05.2022 ФАГС п. Ольга			1298	1298	
Договор № 120/01-22 от 28.03.2022 реализация картпродукции			51		51
Договор №130/05-22 от 25.03.2022 Создание ЦПГ ОП 1:10 000			33634	33634	
Договор №105/05-22 от 22.03.2022 Создание ЦОФП Алтайский край			17584	17584	
Договор №52/05-22 от 02.03.2022 Создание ЦТК ОП 1:25 000			562	562	
Договор №24/05-22 от 02.03.2022 Создание пункта ФАГС с. Первомайск			3107	3107	
Договор №227/05-22 от 18.07.2022 Создание ФАГС с. Аян, Сквородино			13820	3100	10720
Договор №292/05-22 от 30.11.2022 Создание ФАГС п. Ключи			7327		7327
Договор №42/05-22 от 02.03.2022 Создание ЦНК			2866	2866	
АО «ПКО Картография» дог. №22-09 от 08.04.2009 выполнение топографо-геодезических работ	2104				2104
Задолженность прочих дебиторов:					
ОАО «ПКО Картография» госпошлина, неустойка	174				174
АО «Красноярское АГП» дог.№Р 04/21 от 15.04.2021 аренда оборудования			11	11	

АО «Восточно-Сибирское АГП» возмещение услуг курьерской доставки			5	5		
АО «Приморское АГП» возмещение услуг спецсвязи	4			4		
АО Роскартография» возмещение услуг по организации доставки груза			3	3		
Кредиторская задолженность						
Поставщики и подрядчики:						
АО «Роскартография» поставка картпродукции (атлас сражений)		43				43
Авансы полученные:						
АО «Роскартография», в том числе:		3518				3518
Договор №175/02-19 от 07.10.2019 Выполнение аэрофотосъемочных работ на территории ЕАО		3518				3518
Расчеты по займам:						
АО «НКФ» договор №НКФ-09-22/05 от 02.09.2022г.Процентная ставка-8 % годовых (Займ)			5000	5000		
АО «НКФ» договор №НКФ-09-22/05 от 02.09.2022г.Процентная ставка-8 % годовых.(Проценты по займу)				110		110

Условия и сроки осуществления расчетов не отличаются от общепринятых, производятся денежными средствами, отсрочек платежа не предусмотрено.

4.5 Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось

4.6 События после отчетной даты:

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

4.7 . Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

5. Пояснения к строкам отчетности, Учетная политика

5.1 Основные средства (строка 1150)

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета «основные средства»(ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, а именно:

- 1) актив имеет материально-вещественную форму;
- 2) актив предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- 3) актив предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- 4) актив способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Право собственности на земельные участки

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе основных средств. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Стоимость основных средств, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения, учитывается в качестве доходов будущих периодов по рыночной стоимости с последующим отнесением ее на финансовые результаты.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- а) ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- б) ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

г) нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В связи с переходом с 01.01.2022 г. на применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н, Общество, выступая в качестве арендодателя, классифицирует объекты учета аренды как объекты учета операционной аренды и не изменяет прежний принятый порядок учета активов в связи с их передачей в аренду. Влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствует.

В связи с переходом с 01.01.2022г. на применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н, Общество, выступая в качестве арендатора. Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Общество по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом в сумме 1096 тыс. руб. и обязательство по аренде в сумме 1096 тыс. руб.

В связи с переходом с 01.01.2022 г. на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н, последствия изменения учетной политики отражены в учете путем проведения единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на 01.01.2022 г.

Балансовая стоимость основных средств после пересчета параметров амортизации составила 125 242 тыс. руб. Балансовая стоимость до пересчета –120 658 тыс. руб. на 31.12.2021. Корректировки в размере 4 584 тыс. руб. отнесены на нераспределенную прибыль, отражаемую на 01.01.2022г. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса.

Обесценение объектов основных средств отсутствует

5.2 Запасы (строка 1210)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180Н.

Переход на ФСБУ 5/2019 осуществлен перспективно. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в составе запасов.

Переход на ФСБУ 5/2019 не повлекло изменения способов оценки материально-производственных запасов.

Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При списании в производство и ином убытии, оценка материалов производится по средней себестоимости.

Оценка покупных товаров, при их продаже (отпуске), устанавливается по себестоимости единицы товара;

При отгрузке продукции покупателям, оценка серийной продукции производится по средней себестоимости.

Обесценение в 2022 году отсутствовало, резерв под обесценение не создавался

5.3 Переоценка внеоборотных активов (строка 1340)

В связи с переходом с 01.01.2022 г. на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н, последствия изменения учетной политики (выбор способа -без переоценки) отражены в учете путем проведения единовременной корректировки добавочного капитала на 01.01.2022 г.

Добавочный капитал после пересчета составил 0 руб. Корректировки в размере 47330 тыс. руб. отнесены на нераспределенную прибыль, отражаемую на 01.01.2022г. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса.

5.4 Порядок признания выручки Общества.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

5.5 Расходы Общества

Общехозяйственные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы по обслуживанию основных и вспомогательных производств Общества учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы». Общепроизводственные затраты и затраты вспомогательных производств ежемесячно в полном объеме распределяются на затраты основного производства пропорционально основной заработной плате производственного персонала в выпуске продукции, работ, услуг по заказу;

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

5.6 Порядок признания доходов и расходов по аренде:

Доходы от сдачи имущества в аренду списываются на счет 91.1 «Прочие доходы»;

Расходы на содержание сданного в аренду имущества списываются на счет 91.2 «Прочие расходы».

5.7 Учет расчетов по налогу на прибыль

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке (тыс. руб.):

<i>Показатель</i>	2022 год	2021 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	-4001	31 881
Постоянные разницы	2 571	19 975
Временные вычитаемые разницы принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	916	27 245
Временные налогооблагаемые разницы принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	514	(1 112)
Налоговая база	0	25 724
Ставка налога	20%	20%
Налог на прибыль, в т.ч.	286	10 372
Текущий налог на прибыль	0	5 145
Отложенный налог на прибыль	286	5 227
Постоянный налоговый расход (доход)	514	3 995
Изменение величины отложенных налоговых активов	183	5 449
Изменение величины отложенных налоговых обязательств	103	(222)

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе представлены развернуто

6. Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Общая сумма вознаграждений управленческого персонала до удержания налога на доходы физических лиц составила в отчетном периоде 1 247 тыс. руб., страховые взносы 367 тыс.руб. (в 2021г. 1 587 тыс. руб., страховые взносы 443 тыс.руб).

Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты руководящему персоналу не назначались.

Выплаты и вознаграждения членам совета директоров и членам ревизионной комиссии не назначались и не выплачивались.

7. Риски

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки.

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск.

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар в российских рублях. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют. Валютные риски отсутствуют.

Кредитный риск.

Кредитный риск — финансовый риск неисполнения дебитором своих обязательств перед поставщиком товаров или услуг, то есть риск возникновения дефолта дебитора. Общество оценивает кредитный риск как высокий, так как значительная часть имеющейся дебиторской задолженности является сомнительной, по которой обществом уже созданы резервы по сомнительным долгам. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Общество реализовало недвижимость с регистрацией ограничения (обременения) права в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности (Багаева Татьяна Петровна – 28 567 900,00 руб.).

В 2022 году Общество не предоставляло поручительств и гарантий, равно как и не приобретало ценных бумаг. Иными рисковыми активами Общество не располагает.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. По состоянию на 31.12.2022 Общество имеет значительную кредиторскую задолженность, но предпринимает меры по ее погашению и в течении 2023 года планирует достигнуть оптимальных значений ликвидности баланса.

Правовые риски

Правовой риск — риск, связанный с возможными финансовыми потерями вследствие:

- несоблюдения Обществом требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (неправильные юридические консультации или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах);

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

8.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()	
	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()	
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()	
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()	
<i>(вид нематериальных активов)</i>	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()	
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()	
и т.д.												

8.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u> </u> 31 декабря <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Всего			
в том числе:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
и т.д.			

8.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	за 20 ___ г. ²			()	()	
и т.д.				()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	за 20 ___ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	за 20 ___ г. ²			()	()	
и т.д.						

9. Основные средства

9.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	159 929	(34 688)	0	(13 558)	13 559	(2 964)	0	(0)	146 371	(24 093)
	за 20 <u>21</u> г. ²	190 032	(44 756)	1 915	(30 588)	6 588	(2 533)	0	(0)	161 359	(40 701)
В том числе:	за 2022 г.	70 574	(11 955)		()		(1 291)		()	70 574	(13 246)
<i>Здания</i>	за 2021 г.	92 990	(13 559)		(22 416)	2 897	(1 400)		()	70 574	(12 062)
<i>Сооружения</i>	за 2022 г.	7	(7)		()		()			7	(7)
	за 2021 г.	157	(36)		(117)	12	(3)			40	(27)
<i>Машины и оборудование</i>	за 2022 г.	26 998	(21 117)		(13 054)	13 055	(1 506)			13 944	(9 568)
	за 2021 г.	30 387	(28 362)	1 871	(3 098)	3 056	(1 074)			29 160	(26 380)
<i>Транспортные средства</i>	за 2022 г.	1 967	(1 564)		(492)	492	(140)			1 475	(1 212)
	за 2021 г.	2 704	(2 601)		(517)	517	(54)			2 187	(2 138)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	за 2022 г.	45	(45)		(12)	12	()			33	(33)
	за 2021 г.	262	(198)		(106)	106	(2)			156	(94)
<i>Земельные участки</i>	за 2022 г.	59 242	(0)		()		()			59 242	(0)
	за 2021 г.	63 495	(0)	44	(4 297)		()			59 242	(0)
<i>Другие виды основных средств</i>	за 2022 г.	0	(0)		()		()			0	(0)
	за 2021 г.	37	(0)		(37)		()			0	(0)
ППА	за 2022 г.	1 096					(27)			1 096	(27)
	за 2021 г.										()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
В том числе: <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()

9.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>22</u> г. ¹	784		()	()	784
	за 20 <u>21</u> г. ²	784		()	()	784
в том числе: <i>Жилой дом г.Хабаровск, ул.Машинистов, 36</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	784		()	()	784
	за 20 <u>21</u> г. ²	784		()	()	784
<i>(группа объектов)</i>	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		
<i>(объект основных средств)</i>		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>	()	()
<i>(объект основных средств)</i>	()	()
и т.д.		

9.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1 209	1770	3677
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:	0	0	0
<i>инв. №11992 Здание модуля Центрального склада общ. площ. -998,5 кв.м, сдано в аренду 998,5 кв.м, арендатор ООО "СК "Арт-Рем-Строй"</i>	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1 069	1096	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	13 840
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

10. Финансовые вложения

10.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.										
Финансовых вложений - итога	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>21</u> г. ²				()					

11.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

12.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			создание резерва сомнительных долгов	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹		()			()	()				()
	за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()				()
в том числе: (вид)	за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()				()
	за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	51 551	(11 529)	20 763		(11 403)	(0)	684	(2 146)	60 911	(12 991)
	за 20 <u>21</u> г. ²	15 920	(13 083)	39 823		(4 052)	(140)	2 227	(673)	51 551	(11 529)
в том числе: поставщики и подрядчики	за 2022 г.	1 323	()	52		(1 190)	()		(133)	185	(133)
	за 2021 г.	824	()	723		(88)	(136)			1 323	()
покупатели и заказчики	за 2022 г.	45 511	(9 800)	18 117		(7 143)	()		()	56 485	(9 800)
	за 2021 г.	12 528	(11 997)	35 711		(2 728)	()	2 197	()	45 511	(9 800)
задолженность внебюджетных фондов	за 2021 г.	0	()			()	()			0	()
	за 2020 г.	0	()			()	()			0	()
задолженность бюджета по налогам	за 2022 г.	1 458	()	43		(1 458)	()			43	()
	за 2021 г.	19	()	1 454		(15)	()			1 458	()
задолженность прочих дебиторов	за 2022 г.	3 259	(1 729)	2 551		(1 612)	()	684	(2 013)	4 198	(3 058)
	за 2021 г.	2 549	(1 086)	1 935		(1 221)	(4)	30	(673)	3 259	(1 729)
Итого	за 20 <u>22</u> г. ¹	51 551	(11 529)	20 763		(11 403)	(0)	684	(2 146)	60 911	(12 991)
	за 20 <u>21</u> г. ²	15 920	(13 083)	39 823		(4 052)	(140)	2 227	(673)	51 551	(11 529)

12.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	42 164	29 172	44 002	32 473	13 519	435
в том числе:						
<i>покупатели и заказчики</i>	38 368	28 568	41 423	31 623	11 998	0
<i>поставщики и подрядчики</i>	133	0	733	733		
<i>прочие дебиторы</i>	3 663	604	1 846	117	1 521	435

12.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	1095			()	()	(2)	1093
	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: <i>арендные обяза-ва</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	1095			()	()	(2)	1093
	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	16 014	15 610		(12 107)	(8)		19 509
	за 20 <u>21</u> г. ²	38 437	15 278		(37 652)	(50)		16 013
в том числе: <i>поставщики и подрядчики</i>	за 2022 г.	3 320	2 225		(3 277)	()		2 268
	за 2021 г	2 714	3 277		(2 671)	()		3 320
<i>задолженность перед персоналом</i>	за 2022 г.	1 321	1 845		(1 321)	()		1 845
	за 2021 г	1 749	1 321		(1 749)	()		1 321

задолженность перед внебюджетными фондами	за 2022 г.	1 605	4 619		(1 415)	()		4 809
	за 2021 г	6 118	1 419		(5 932)	()		1 605
задолженность по налогам и сборам	за 2022 г.	4 962	5 874		(4 962)	()		5 874
	за 2021 г	15 008	4 962		(15 008)	()		4 962
авансы полученные	за 2022 г.	4 423	597		(744)	(4)		4 272
	за 2021 г	12 664	3 921		(12 122)	(40)		4 423
прочие кредиторы	за 2022 г.	382	449		(387)	(4)		440
	за 2021 г	184	378		(170)	(10)		382
арендные обяз-ва	за 2022 г.	1	1		(1)			1
	за 2021 г.							
Итого	за 20 <u>22</u> г. ¹	17 109	15 608		(12 107)	(8)	x	20 602
	за 20 <u>21</u> г. ²	38 437	15 278		(37 652)	(50)	x	16 013

12.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Всего	5 621	4114	15494
в том числе:			
<i>поставщики и подрядчики</i>	1 003	596	213
<i>авансы от покупателей</i>	3 697	3518	66
<i>задолженность перед персоналом</i>			
<i>задолженность перед внебюджетными фондами</i>			4692
<i>задолженность по налогам и сборам</i>	921		10523
и т.д.			

13. Затраты на производство

Наименование показателя	За <u>20 22</u> г. ¹	За <u>20 21</u> г. ²
Материальные затраты	3 164	11 045
Расходы на оплату труда	43 272	55 232
Отчисления на социальные нужды	12 879	15 700
Амортизация	2 957	2 529
Прочие затраты	15 882	6 652
Итого по элементам	78 154	91 158
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	768	5 917
Итого расходы по обычным видам деятельности	78 922	97 075

14. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	7 036	6 725	(7 422)	()	6 339
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>	5 276	6 087	(6 412)	()	4 951
<i>гарантийное обслуживание по договору № 55/02-19 от 30.05.2019</i>	577		(577)	()	0
<i>гарантийное обслуживание по договору № 19/02-20 от 17.01.2020</i>	203		(203)	()	0
<i>гарантийное обслуживание по договору № 238/02-20 от 13.08.2020</i>	69		(69)	()	0
<i>гарантийное обслуживание по договору № 135/05-21 от 16.06.2021</i>	104		(36)	()	68
<i>гарантийное обслуживание по договору № 82/05-21 от 08.06.2021</i>	807		(125)	()	682
<i>гарантийное обслуживание по договору №105/05-22 от 22.03.2022</i>		20	()	()	20
<i>гарантийное обслуживание по договору №130/05-22 от 25.03.2022</i>		561	()	()	561
<i>гарантийное обслуживание по договору №42/05-22 от 02.03.2022</i>		48	()	()	48
<i>гарантийное обслуживание по договору №52/05-22 от 02.03.2022</i>		9	()	()	9
и т.д.					

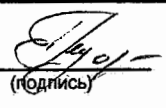
15. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	0,00		
в том числе:			
Выданные - всего	0	0	0
в том числе:			
и т.д.			

16. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>22</u> г. ¹		()	
	20 <u>21</u> г. ²		()	
в том числе:				
(наименование цели)	20 _____ г. ¹		()	
	20 _____ г. ²		()	
и т.д.				

Генеральный директор  **М.М.Сивкова**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Ю.А.Федоренко**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 23 г.

