

**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)
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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как недавших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

с.2

2. Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	23 267	(19 981)	3 909	(729)	729	(1 650)	-	-	-	26 448	(20 903)
	5210	за 2021г.	20 780	(18 821)	2 487	-	-	(1 161)	-	-	-	23 267	(19 981)
в том числе: Транспортные средства													
	5201	за 2022г.	6 098	(5 502)	2 490	-	-	(797)	-	-	-	8 588	(6 299)
	5211	за 2021г.	6 098	(5 003)	-	-	-	(499)	-	-	-	6 098	(5 502)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	14 736	(12 252)	460	(729)	729	(670)	-	-	-	14 467	(12 194)
	5212	за 2021г.	12 342	(11 609)	2 394	-	-	(643)	-	-	-	14 736	(12 252)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	1 494	(1 413)	959	-	-	(181)	-	-	-	2 454	(1 594)
	5213	за 2021г.	1 401	(1 401)	93	-	-	(12)	-	-	-	1 494	(1 413)
Сооружения	5204	за 2022г.	827	(702)	-	-	-	(2)	-	-	-	827	(704)
	5214	за 2021г.	827	(695)	-	-	-	(7)	-	-	-	827	(702)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	112	(112)	-	-	-	-	-	-	-	112	(112)
	5215	за 2021г.	112	(112)	-	-	-	-	-	-	-	112	(112)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5240	за 2022г.	-	3 909	-	(3 909)	-

основных средств - всего	5250	за 2021г.	-	2 487	-	(2 487)	-
в том числе:							
ПЭВМ (с монитором, мышью, клавиатурой, ибл, принтером А3)	5241	за 2022г.	-	403	-	(403)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук	5242	за 2022г.	-	318	-	(318)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контроллер South H6	5243	за 2022г.	-	100	-	(100)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA Sportrage	5244	за 2022г.	-	2 490	-	(2 490)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер HP Color LaserJet	5245	за 2022г.	-	238	-	(238)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контроллер полевой South H6	5246	за 2022г.	-	360	-	(360)	-
	5256	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
Приемник спутниковый геодезический (базоваястанция) Джавад Дельта-3	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	902	-	(902)	-
Опция отслеживания сигнала Galileo	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
Контроллер полевой	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	92	-	(92)	-
Ноутбук LENOVO		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
USB осциллограф-приставка Hantek		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Приемник спутниковый геодезический(ровер)Джавад Триумф-1М		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	555	-	(555)	-
Приемник спутниковый геодезический (ровер)Джавад Триумф-1М		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	555	-	(555)	-
Контроллер полевой SouthH6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	80	-	(80)	-
Опция отслеживания сигнала Galileo		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	65	-	(65)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	130
в том числе:			
Приемник Triumph-1M	5261	-	65
Приемник Triumph-1M	5262	-	65
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	1 072	1 072	1 072
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Глеза Леонид Иванович

(расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 967	(21 524)	398	-	(2 879)	-	(392)	-	-	-	831	(21 179)	
	5530	за 2021г.	1 588	(23 125)	2 424	17	(891)	(171)	(1 993)	-	-	-	2 967	21 524	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	269	(392)	279	-	(608)	-	(392)	-	-	-	332	(47)	
	5531	за 2021г.	666	(1 993)	537	-	(764)	(170)	(1 993)	-	-	-	269	(392)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	384	-	29	-	(378)	-	-	-	-	-	35	-	
	5532	за 2021г.	76	-	381	-	(73)	-	-	-	-	-	384	-	
Прочая	5513	за 2022г.	2 314	(21 132)	89	-	(1 893)	-	-	-	-	-	510	(21 132)	
	5533	за 2021г.	846	21 132	1 506	17	(54)	(1)	-	-	-	-	2 314	21 132	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	2 967	(21 524)	398	-	(2 879)	-	(392)	X	-	-	831	(21 179)	
	5520	за 2021г.	1 588	(23 125)	2 424	17	(891)	(171)	(1 993)	X	-	-	2 967	21 524	

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты											
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 945	1 536	-	(2 483)	(76)	-	-	-	2 921
	5580	за 2021г.	4 198	1 835	-	(2 088)	-	-	-	-	3 945
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	66	119	-	(66)	-	-	-	-	119
	5581	за 2021г.	70	66	-	(70)	-	-	-	-	66
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 633	1 417	-	(1 566)	(76)	-	-	-	2 407
	5582	за 2021г.	2 553	1 768	-	(1 688)	-	-	-	-	2 633
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	418	-	-	(87)	-	-	-	-	330
	5583	за 2021г.	527	1	-	(110)	-	-	-	-	418
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	829	-	-	(764)	-	-	-	-	65
	5586	за 2021г.	1 048	-	-	(220)	-	-	-	-	828
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 945	1 536	-	(2 483)	(76)	X	-	-	2 921
	5570	за 2021г.	4 198	1 835	-	(2 088)	-	X	-	-	3 945

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	434	173	(434)	-	173

Руководитель

*(подпись)***Глеза Леонид Иванович**

(расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

Годовая бухгалтерская отчетность МП «ГЕОЦЕНТР» за 2022 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ (ПБУ 4/99), а также в соответствии с концепцией достоверного представления бухгалтерской отчетности.

1. Общие сведения о Предприятии

Муниципальное предприятие «Городской центр геодезии» городского округа «Город Калининград» (сокращенное наименование МП «ГЕОЦЕНТР»)

Юридический адрес: 236022, г. Калининград, пл. Победы 1

Фактический адрес: 236022, г. Калининград, пл. Победы 1

ИНН/КПП 3903009271/390601001

ОГРН 1023900772774

ОКПО 32765313 ОКВЭД 71.12.15

Предприятие создано Распоряжением комитета по управлению имуществом №28 от 31.01.1994. Постановление Главы администрации Центрального района №159 от 11.02.1994 Приказ №14 от 28.02.1994г.

Муниципальное предприятие «Городской центр геодезии и градостроительства» реорганизовано в Муниципальное унитарное предприятие «Городской центр геодезии» (Свидетельство о регистрации №1853 от 18.04.2011 Приказ №53 от 18.04.2001).

Муниципальное унитарное предприятие "Городской центр геодезии" преобразовано в Муниципальное предприятие «Городской центр геодезии» городского округа «Город Калининград».

Регистрация Устава (утвержден распоряжением №301-р от 04.08.2021г. Администрации городского округа «Город Калининград»).

Основными видами деятельности организации являются: инженерные изыскания в строительстве, деятельность в области архитектуры, деятельность геодезическая и картографическая, кадастровая деятельность, землеустройство.

2. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Наименование бенефициарного владельца: Администрация городского округа «Город Калининград».

Имущество Предприятия принадлежит на праве собственности городскому округу «Город Калининград». Права собственника имущества Предприятия от имени городского округа «Город Калининград» осуществляет администрация городского округа «Город Калининград».

Полномочия собственника имущества Предприятия возложены:

1) на комитет муниципального имущества и земельных ресурсов администрации городского округа «Город Калининград» - по вопросам, связанным с использованием муниципального имущества;

2) на комитет городского развития и цифровизации администрации городского округа «Город Калининград» - в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью;

3) на комитет экономики и финансов администрации городского округа «Город Калининград» - в пределах полномочий, определенных действующими нормативными правовыми актами органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград».

Предприятие находится в ведомственном подчинении комитета городского развития и цифровизации администрации городского округа «Город Калининград».

Отчисления в бюджет части прибыли в соответствии с Порядком расчета и перечисления в бюджет городского округа «Город Калининград» муниципальными унитарными предприятиями части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, утвержденного решением городского Совета депутатов Калининграда № 291 от 14.09.2016г. (с изм. решение городского Совета депутатов Калининграда № 53 от

27.03.2020г.) в 2022 году составили 1 603 115. 91 рублей.

В 2022г. выполнены работы по контрактам:

1) с Комитетом муниципального имущества и земельных ресурсов администрации городского округа «Город Калининград»:

Номер и дата контракта (договора)	Сумма, руб.
01 ТП/2022	56 000,00
08 ТП/2022	45 000,00
10/2022-УЗО от 12.12.2022	106 500,00
12/2022-УЗО от 27.12.2022	3 500,00
МК 1/2022-УЗО от 24.02.2022	142 800,00
МК 2/2022-УЗО от 24.02.2022	17 600,00
МК 5/2022-УЗО от 14.06.2022	90 000,00
МК 7/2022-УЗО от 17.10.2022	30 000,00
МК 8/2022-УЗО от 27.10.2022	31 500,00
МК № 0001-2022 от 10.01.2022	192 500,00
МК № б/н от 25.04.2022	222 000,00
Итого	937 400,00

2) с Комитетом городского развития и цифровизации администрации городского округа «Город Калининград»

Номер и дата контракта (договора)	Сумма, руб.
0335300000219000784 от 27.01.2020	1 050 000,00
0335300000221000687 от 10.11.2021	445 050,85
д-КГРиЦ-20 от 17.11.2021	57 500,00
д-КГРиЦ-23 от 03.12.2021	82 346,50
0335300000222000693 от 09.12.22	100 000,00
Итого	1 734 897,35

Обязанности директора возложены на Глеза Леонида Ивановича.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2022 году (директору) составили 1148 тыс. рублей.

Иных выплат в пользу связанных сторон не производилось.

3. Учетная политика

3.1. Основные средства

Амортизация основных средств начисляется линейным способом (ФСБУ 6/2020"Основные средства").

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском

учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объекта основных средств, ликвидационная стоимость устанавливается на основании приказа директора предприятия.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Первоначальная стоимость объектов основных средств на 01.01.2022г. – 23 267,5 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 26 447,6 тыс.руб., сумма начисленной амортизации — 1650 тыс.руб.

Основные группы учета основных средств: сооружения, машины и оборудование, офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь.

За 2022г. в связи с устареванием и полным физическим износом выбыло полностью самортизированных основных средств на сумму 728 642,19 рублей.

Для отражения последствий изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 применяется альтернативный (упрощенный) способ.

На конец отчетного периода проведена процедура проверки основных средств на предмет обесценения, в результате которой было принято решение, что основные средства обесценению не подлежат.

3.2. Финансовые вложения

К финансовым вложениям отнесены вклады на депозитных счетах в банках с высокой степенью надежностью (Сбербанк и ВТБ).

3.3. Незавершенное строительство

Незавершенного строительства - нет.

3.4. Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/2019)

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств (со сроком полезного использования более 12 месяцев) и стоимостью не более 50 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе расходов того периода, в котором они понесены.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Для обеспечения надлежащего контроля наличия и движения данных активов (инвентаря, специального инструмента и специальной одежды) их учет вести за балансом на счетах МЦ02, МЦ03, МЦ04.

Учет себестоимости оказываемых услуг осуществляется по фактической себестоимости.

Учет готовой продукции – нет.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета "Запасы" ФСБУ 5/2019, утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н применяется перспективно.

3.5. Признание доходов (ПБУ 9/99)

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах».

3.6. Порядок признания расходов

Порядок признания управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99) Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода как условно постоянные списываются в Дебет счета 90.

Порядок списания расходов будущих периодов: расходы будущих периодов учитываются на сч.97 и равномерно распределяются в течение всего срока действия договора.

3.7. Порядок определения оценочных резервов (ПБУ 8/2010)

Предприятие формирует резерв на оплату отпусков работников на последнее число отчетного года. По состоянию на 31.12.2022г. резерв на оплату отпусков работников составляет 173 355,61 рублей.

Резерв по сомнительным долгам формируется ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

По состоянию на 31.12.2022г. резерв по сомнительным долгам на сумму задолженности, включенной в реестр кредиторов АКБ "Инвестбанк" 21 132, 07 тыс. рублей и просроченной задолженности заказчика ООО «Полилог» в размере 45 000 рублей и Власенкова в размере 2 000 рублей.

3.8. Порядок учета государственной помощи

Государственной помощи (в том числе в условиях распространения новой коронавирусной инфекции) не получали.

3.9. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.10. Учет договоров строительного подряда

Договоров строительного подряда – нет

3.11. Учет специальных фондов

Учет фонда материального поощрения (в соответствии с уставом) ведется на счете 84 «Нераспределённая прибыль».

3.12. Договоры аренды

Заключены договора аренды земельных участков под имеющими в собственности на праве хозяйственного ведения помещениями.

Сумма арендной платы за 2022г. составила 19 552,14 рублей.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» - применяется с 01.01.2022 г. В отношении договоров аренды, которые соответствуют п.11 ФСБУ 25/2018 – данный стандарт бух.учета не применяется.

3.13. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода *списываются в дебет счета 90.8.*

4. Основными видами деятельности Предприятия в 2022 году являлись (ПБУ 4/99):

Тыс. руб.

	Доходы	Себестоимость продаж	Финансовый результат
Инженерные изыскания	25 884	22 979	2 905
Кадастровая деятельность	6 166	4 515	1 651
Межевание	7 957	6 592	1 365
Итого	40 007	34 086	5 921

Всего расходы по обычным видам деятельности за 2022г. (включая себестоимость продаж – 34 086 тыс. руб. и управленческие расходы 3 947 тыс. руб.) составили 38 033 тыс. рублей.

Основными статьями затрат являются:

Затраты на оплату труда – 23 788 тыс. рублей,

Отчисления на социальные нужды – 7 105 тыс. рублей,

Материальные затраты – 2 660 тыс. рублей,

Амортизация – 1 650 тыс. рублей,

Прочие затраты - 2 830 тыс. рублей.

Балансовая прибыль за 2022 год составила 5 107 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2022 год – 3 817 тыс. рублей.

5. Среднесписочная численность работников за 2022 год (ПБУ 4/99) составила 34 человек.
6. Кредиторская задолженность текущая.
7. МП «ГЕОЦЕНТР» в 2022 году применяло упрощенную систему налогообложения. Платежи в бюджет перечисляются без задержек, задолженности по уплате налогов предприятие не имеет. Уплаченные в отчетном периоде или подлежащие уплате налоговые санкции отсутствуют.
8. Кредитов и займов нет (ПБУ 15/2008).
9. На 01.01.2023г. денежных средств в кассе и на расчетных счетах в банках – 8 093 тыс. рублей.
10. События, которые имели место в период между отчетной датой и датой аудиторского заключения в условиях COVID-19, изменившейся геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности не имеются.
11. Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 46 593 тыс.рублей. Размер уставного капитала на конец отчетного периода составил 5 000 тыс. рублей.
- 12.Информация о сопоставимости и тождественности данных:
Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность организации за 2022 год тождественна бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, данные сопоставимы.
13. Непрерывность деятельности (в том числе учитывая влияние условий COVID-19):
COVID-19 не повлиял хозяйственную деятельность предприятия, предприятие не отнесено к пострадавшим отраслям.
Организация считает возможным непрерывно продолжать свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты в условиях изменившейся геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации.
15. Признание условных фактов хозяйственной деятельности:
Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Руководитель

(подпись)

Глеза Леонид Иванович

(расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.
