

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2022 год Закрытого акционерного общества «Аврора»**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ЗАО «Аврора»

1.2. Юридический адрес – Красноярский край, г. Красноярск, ул. Бограда, дом 134

1.3. Дата государственной регистрации – 07.06.2007г

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 11 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение в г. Иркутск	Г. Иркутск, ул. Литвинова, дом 20	11

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Участниками являются физические лица.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом
- Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем
- Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества
- Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества
- Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества
- Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений
- Покупка и продажа земельных участков
- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе.

1.8. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	20.12.2022	—

Расчеты с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2022	—
--	------------	---

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетную политику были внесены изменения в связи с переходом на применение новых стандартов ФСБУ 6/2020, 25/2018 и 26/2020.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

3.1. В отчетном периоде финансовый результат по сравнению с прошлым годом существенно не изменился.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ЗАО «Аврора» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Руководитель _____ /Кузакова А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 года

Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "АВРОРА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	195 116	196 829	198 686
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	250	601	1 737
Финансовые вложения краткосрочные	1240	800	800	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	391	444	903
Прочие оборотные активы	1260	4	3	3
ИТОГО активы	-	196 560	198 677	201 329
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	130 386	145 220	159 550
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	259	258
Кредиторская задолженность	1520	1 798	1 655	1 282
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	132 184	147 133	161 091
Стоимость чистых активов	-	64 376	51 544	40 238

* - 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 налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	197 115	(286)	196 829
Итого по разделу I	1100	197 115	(286)	196 829
БАЛАНС	1600	198 963	(286)	198 677
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	51 819	(286)	51 534
Итого по разделу III	1300	51 829	(286)	51 544
БАЛАНС	1700	198 963	(286)	198 677

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. 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	-	-
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 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	133 000	133 000	133 000
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кузакова Анастасия
Александровна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

**Кузакова Анастасия
Александровна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 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 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.	601	-	164	-	(902)	-	-	-	386	-	250	-
	5530	за 2021г.	1 747	-	180	-	(1 406)	-	-	-	-	80	601	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	489	-	145	-	(404)	-	-	-	-	-	230	-
	5531	за 2021г.	1 546	-	180	-	(1 238)	-	-	-	-	-	489	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	5532	за 2021г.	158	-	-	-	(158)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	113	-	7	-	(499)	-	-	-	386	-	7	-
	5533	за 2021г.	43	-	-	-	(10)	-	-	-	-	80	113	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	601	-	164	-	(902)	-	-	X	386	-	250	-
	5520	за 2021г.	1 747	-	180	-	(1 406)	-	-	X	-	80	601	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	145 220	-	-	(14 834)	-	-	-	-	130 386
	5573	за 2021г.	159 550	-	-	(14 330)	-	-	-	-	145 220
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 913	426	43	(971)	-	-	386	-	1 798
	5580	за 2021г.	1 541	1 137	1	(845)	-	-	-	80	1 913
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	443	56	42	(347)	-	-	-	-	194
	5581	за 2021г.	286	328	-	(172)	-	-	-	-	443
авансы полученные	5562	за 2022г.	831	213	-	(307)	-	-	-	-	736
	5582	за 2021г.	397	739	-	(305)	-	-	-	-	831
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	381	158	-	(57)	-	-	105	-	587
	5583	за 2021г.	547	70	-	(307)	-	-	-	71	381
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	259	-	-	(259)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	258	-	1	-	-	-	-	-	259
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	281	-	281
	5586	за 2021г.	52	-	-	(60)	-	-	-	8	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 913	426	43	(971)	-	X	386	-	1 798
	5570	за 2021г.	1 541	1 137	1	(845)	-	X	-	80	1 913

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кузакова Анастасия
Александровна**

(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	589	142
Расходы на оплату труда	5620	3 123	2 611
Отчисления на социальные нужды	5630	749	617
Амортизация	5640	1 714	1 571
Прочие затраты	5650	10 782	9 690
Итого по элементам	5660	16 957	14 631
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	16 957	14 631

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

Руководитель _____
(подпись)

**Кузакова Анастасия
Александровна**

(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.
