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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	410	(410)	-	-	-	-	-	-	-	410	(410)
	5110	за 2021г.	410	(410)	-	-	-	-	-	-	-	410	(410)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	348	(348)	-	-	-	-	-	-	-	348	(348)
	5111	за 2021г.	348	(348)	-	-	-	-	-	-	-	348	(348)

1.2. 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	-	-	-

с.2

1.3. 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	3	3	3
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

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

			Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2022г.	565	1 144	-	-	1 709
разработкам - всего	5170	за 2021г.	-	565	-	-	565
в том числе: модель мобильной установки очистки воды	5161	за 2022г.	565	1 144	-	-	1 709
	5171	за 2021г.	-	565	-	-	565
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	157 457	(85 899)	7 909	(1 240)	725	(8 646)	-	-	-	164 126	(93 820)
	5210	за 2021г.	160 490	(90 359)	6 067	(9 100)	9 057	(4 597)	-	-	-	157 457	(85 899)
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в материальные ценности - всего	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	7 987	7 909	-	(7 909)	7 987
	5250	за 2021г.	9 192	4 862	-	(6 067)	7 987
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	-	217
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	53 119	53 945	52 257
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	6 600	7 800	7 800
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	8 466	7 974	7 827
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Френкель Борис Ефимович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

23 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	28 932	-	-	728	-	51	-	28 204	-
	5311	за 2021г.	30 712	-	-	1 781	-	64	-	28 932	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	28 932	-	-	728	-	51	-	28 204	-
	5310	за 2021г.	30 712	-	-	1 781	-	64	-	28 932	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	374	-	374	7 692	(6 618)	-	-	X	1 148	-	1 148
	5420	за 2021г.	214	-	214	4 366	(4 206)	-	-	X	374	-	374
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	374	-	374	7 692	(6 618)	-	-	-	1 148	-	1 148
	5421	за 2021г.	214	-	214	4 366	(4 206)	-	-	-	374	-	374
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Френкель Борис Ефимович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

23 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	7 120	(51)	6 793	-	(5 144)	-	(51)	-	-	-	8 718	(41)
	5530	за 2021г.	7 213	(54)	3 805	-	(3 844)	-	(54)	-	-	-	7 120	(51)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 363	(10)	4 998	-	(1 109)	-	(10)	-	-	-	5 242	(1)
	5531	за 2021г.	2 821	(38)	262	-	(1 682)	-	(38)	-	-	-	1 363	(10)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	4 574	(41)	1 431	-	(3 739)	-	(41)	-	-	-	2 225	(40)
	5532	за 2021г.	2 566	(16)	3 254	-	(1 230)	-	(16)	-	-	-	4 574	(41)
Прочая	5513	за 2022г.	1 183	-	364	-	(296)	-	-	-	-	-	1 251	-
	5533	за 2021г.	1 826	-	289	-	(932)	-	-	-	-	-	1 183	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	7 120	(51)	6 793	-	(5 144)	-	(51)	X	-	-	8 718	(41)
	5520	за 2021г.	7 213	(54)	3 805	-	(3 844)	-	(54)	X	-	-	7 120	(51)

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	862	820	2 312	2 261	3 600	3 546
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	409	408	1 204	1 194	2 455	2 417
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	452	412	1 108	1 067	1 145	1 129
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 кредитор-ской 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.	33 111	1 000	-	(2 140)	-	-	-	-	31 971
	5571	за 2021г.	33 590	546	-	(1 025)	-	-	-	-	33 111
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	31 603	-	-	(450)	-	-	-	-	31 153
	5573	за 2021г.	32 628	-	-	(1 025)	-	-	-	-	31 603
прочая	5554	за 2022г.	1 508	1 000	-	(1 690)	-	-	-	-	818
	5574	за 2021г.	962	546	-	-	-	-	-	-	1 508
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	27 433	5 820	690	(4 438)	(1 208)	-	-	-	28 297
	5580	за 2021г.	28 297	8 121	548	(9 533)	-	-	-	-	27 433
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 645	785	-	(1 586)	-	-	-	-	5 844
	5581	за 2021г.	6 864	1 763	-	(1 982)	-	-	-	-	6 645
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 362	568	-	(119)	(1 208)	-	-	-	1 603
	5582	за 2021г.	2 943	1 264	-	(1 845)	-	-	-	-	2 362
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 265	2 157	-	-	-	-	-	-	3 422
	5583	за 2021г.	2 004	42	-	(781)	-	-	-	-	1 265
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	8 107	-	690	(25)	-	-	-	-	8 772
	5585	за 2021г.	7 559	-	548	-	-	-	-	-	8 107
прочая	5566	за 2022г.	9 054	2 310	-	(2 708)	-	-	-	-	8 656
	5586	за 2021г.	8 927	5 052	-	(4 925)	-	-	-	-	9 054
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	60 544	6 820	690	(6 578)	(1 208)	X	-	-	60 268
	5570	за 2021г.	61 887	8 667	548	(10 558)	-	X	-	-	60 544

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	1 041	2 459	2 420
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	862	1 062	1 212
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	179	1 397	1 208
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Френкель Борис Ефимович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

23 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 912	2 783
Расходы на оплату труда	5620	21 919	21 472
Отчисления на социальные нужды	5630	4 102	3 978
Амортизация	5640	9 649	6 211
Прочие затраты	5650	67 542	71 961
Итого по элементам	5660	107 124	106 405
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	107 124	106 405

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

Руководитель _____ **Френкель Борис Ефимович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

23 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	361	1 619	(1 451)	-	530

Руководитель _____ **Френкель Борис Ефимович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

23 марта 2023 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К годовому бухгалтерскому балансу АО «ПРОМБУРВОД» за 2022 г.

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес:
101000, г. Москва, Фурманный пер., д.6
ОГРН: 1027700048177
ИНН: 7701312667
КПП: 770101001
Зарегистрировано в ИФНС России № 77 по г. Москве

Общество включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

У организации отсутствуют филиалы и обособленные подразделения.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2022 г. составила 28 человек.

Основной вид деятельности Общества: сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала на 31.12.2022 г. составляет 52 946 рублей.

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

В связи с применением с 01.01.2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства» были произведены необходимые корректировки, в том числе:
- пересмотрен СПИ основных средств;
- установлена ликвидационная стоимость;
- переквалифицированы в малоценное оборудование объекты, стоимость которых ниже лимита, установленного с 01.01.2022 года для отнесения актива к данной категории.
Результаты были отражены в учете в альтернативном порядке путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на 01.01.2022 года, чем и обусловлена разница статей Бухгалтерского баланса и Отчета об изменениях капитала на 31.12.2021 года за 2021 год и соответствующих статей баланса и отчета на 31.12.2021 года за 2022 год.

Корректировка данных отчетного 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	80 151	(606)	79 545
Отложенные налоговые активы	1180	140	308	448
Итого по разделу I	1100	103 736	(298)	103 438
БАЛАНС	1600	121 231	(298)	120 934
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	59 815	(431)	59 384
Итого по разделу III	1300	59 876	(431)	59 445
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	449	134	583
Итого по разделу IV	1400	33 561	134	33 695
БАЛАНС	1700	121 231	(298)	120 934

В отношении договоров аренды, исполнение которых закончилось до 31.12.2022 года организацией было принято решение не применять стандарт ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество не создает резервы на ремонт ОС, на гарантийный ремонт, на снижение стоимости МПЗ, на обесценение финансовых вложений.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Резервы на оплату отпусков создаются нормативным методом.
Размер резерва сомнительных долгов составляет 42 116,30 рублей по состоянию на 31.12.2022 г.
Размер резерва на оплату отпусков составляет 529 637,93 рублей по состоянию на 31.12.2022 г.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Основные средства:
3.1.1. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 78 293 тыс. руб., из них:
- находящихся на балансе организации 36 112 тыс. руб.;
- переданных по договору доверительного управления имуществом 34 194 тыс. руб.;
- объектов незавершенного строительства 7 987 тыс. руб.
3.1.2. Балансовая стоимость не амортизируемого имущества (земельных участков) составляет:
- на начало года 7 974 тыс. руб.;
- на конец года 8 466 тыс. руб.
3.1.3. Объекты основных средств по состоянию на 31.12.2022 года не имеют признаков обесценения.
3.1.4. Остаточная стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование составила:
- на начало года 53 945 тыс. руб.;
- на конец года 53 119 тыс. руб.
3.2. Финансовые вложения:
На изменение стоимости финансовых вложений повлияли следующие факторы:
- произошло сокращение объема финансовых вложений на сумму 728 тыс. руб. в связи с частичным погашением и частичным списанием предоставленных займов.
3.3. Кредиты и займы полученные:
Сумма привлеченных заемных средств уменьшилась на 450 тыс. руб. за счет частичного погашения полученных займов. По состоянию на 31.12.2022 года у организации отсутствуют заемные обязательства с истекшим сроком выплаты.

4. Выручка (доходы) от реализации/расходы, прочие доходы/расходы

Выручка (доходы) от реализации услуг, товаров, работ признается в соответствии **с** ПБУ 9/99 «Доходы организации».
Доходами от основного вида деятельности являются:
- выручка от сдачи в аренду собственных и арендованных помещений, в том числе доходы, полученные в рамках договора доверительного управления имуществом;
- оказание мероприятий и услуг в области защиты государственной тайны.
В составе прочих доходов признаются:
- доходы, полученные от выбытия основных средств;
- доходы, полученные от предоставленных займов;
- прочие доходы.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока аренды на последнее число месяца (ежемесячно).

Доходы от реализации в 2022 году составили 104 555 тыс. руб., в том числе:
- в рамках договора доверительного управления имуществом 57 511 тыс. руб.;
- доходы от оказания мероприятий и услуг в области защиты государственной тайны 4 527 тыс. руб.

Прочие доходы составили 7 029 тыс. руб., в том числе:
- выручка от реализации основных средств 4 917 тыс. руб.;
- доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности 1 208 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг (товаров, работ) полностью в отчетном году их признания (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Расходы, связанные с деятельностью по сдаче имущества в аренду, признаются расходами от обычных видов деятельности.

5. Расчеты по налогам и сборам.

По состоянию на 31.12.2022 года у организации отсутствует задолженность перед бюджетом по уплате налогов и сборов. Организацией в 2022 году были исчислены следующие налоги и сборы:
- налог на добавленную стоимость 3 333,9 тыс. руб.
- налог на имущество 1 297,4 тыс. руб.
- земельный налог 2 999,9 тыс. руб.
- транспортный налог 96,1 тыс. руб.
- налог на воду 18,3 тыс. руб.
- НДФЛ 2 808,0 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию 128,4 тыс. руб.
- фонд обязательного пенсионного страхования 2 772,5 тыс. руб.
- федеральный фонд ОМС 1 111,6 тыс. руб.
- расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 132,5 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 3 361,0 тыс. руб.
Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 672,2 тыс. руб.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Размер чистой прибыли, полученной в 2022 году, составил 1 548 тыс. руб.

Генеральный директор
Френкель Б.Е. _____