

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «ТЕРМИНАЛ-РОЩИНО» ЗА 2022 ГОД

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Терминал-Рощино» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Описание Общества

Акционерное общество «Терминал-Рощино» (далее – Общество) образовано на основании учредительного договора о создании ОАО «Терминал-Рощино» от 06.05.1994г. Регистрация произведена Постановлением Главы администрации Калининского района г. Тюмени № 541 от 26.07.1994 года регистрационный номер 2477.

Акционерами Общества являются:

-Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области

-Ямало-Ненецкий автономный округ в лице Департамента имущественных отношения Ямало-Ненецкого автономного округа

-АО "Авиационная транспортная компания "Ямал"

Общество зарегистрировано по адресу: 625033, г. Тюмень, ул. Сергея Ильюшина, д. 10, корп. 4.

Общество не имеет филиалов и представительств, территориально-обособленных подразделений, зарегистрированных на территории Российской Федерации.

Основным видом деятельности является сдача в наем собственного имущества. Общество осуществляет оказание услуг подключения к сети базовых станций ГЛОНАСС/GPS (предоставление корректирующей и измерительной информации от сети), а также транспортировку воды и сточных вод для потребителей по установленным тарифам.

Обществом получена лицензия на геодезические и картографические работы федерального назначения, результаты которых имеют общегосударственное, межотраслевое значение.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 г. составляет 15 человек, на 31 декабря 2021 г. – 15 человек, 31 декабря 2020 г. – 15 человек.

1.2. Органы управления

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров Общества определяются в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом Общества.

Очередное общее собрание акционеров общества проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством Российской Федерации и уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров Общества. Члены совета директоров Общества избираются годовым общим собранием акционеров Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Состав совета директоров Общества, действовавший по состоянию на 31 декабря 2022 г., сформирован решением годового Общего собрания акционеров Общества, проведенного 20 июня 2022 года.

Сведения о лицах, входящих в состав совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2022г.:

ФИО	Должность
Шустов Сергей Викторович	Заместитель губернатора Тюменской области
Чистяков Андрей Николаевич	Заместитель начальника Главного Управления строительства
Чернявская Ольга Борисовна	Начальник отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области
Черняев Сергей Владимирович	Директор департамента имущественных отношений ЯНАО
Лобачев Артем Олегович	Генеральный директор АО «Авиационная транспортная компания «Ямал»

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. На должность единоличного исполнительного органа Общества с 02.08.2016г. решением Совета директоров назначен Лебедев Сергей Алексеевич (протокол №13 от 08.07.2016, № 15 от 28.07.2016г., № 11 от 30.07.2021г.) на срок – 3 года. 30 июля 2021г. срок полномочий генерального директора продлен до 01 августа 2024 года (Протокол СД № 11от 30.07.2021г.)

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в порядке и в пределах полномочий, определенных Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами РФ, Уставом Общества и заключенным с ним договором.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии Общества определяется Уставом и действующим законодательством.

Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 3 членов Общим собранием участников Общества на срок до следующего годового общего собрания участников Общества. Состав ревизионной комиссии Общества, избранный решением внеочередного общего собрания акционеров от 18.09.2022г. входят:

ФИО	Должность
Потапов Дмитрий Викторович	Начальник отдела организации транспортного обслуживания управления транспорта и дорожного хозяйства Главного управления строительства Тюменской области

Тинтунен Ирина Александровна	Заместитель начальника управления, начальник контрольно-ревизионного отдела управления департамента имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа
Ксенжук Екатерина Сергеевна	Главный специалист отдела повышения производительности труда и развития ГЧП в Департаменте экономики Тюменской области.

Вознаграждение членам ревизионной комиссии Общества за период выполнения ими своих обязанностей не выплачивалось.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерством финансов Российской Федерации № 34н от 29.07.1998 года, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 № 43н, а также иными нормативно-правовыми актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ (информация для раскрытия отсутствует)

2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов, если в документах по их приобретению он не установлен, определяется специально созданной комиссией, в состав которой входят сотрудники Общества, непосредственно работающие с нематериальными активами.

2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество применяет положения настоящего раздела в соответствии с ФСБУ 6/2020, утвержденным приказом Минфина России от 17 сентября 2020г. № 204 начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Переход на новый порядок учета объектов ОС осуществлен без пересчета сравнительных показателей связанных с объектами ОС за периоды, предшествующие отчетному, путем единовременной корректировки балансовой стоимости на начало отчетного периода, то есть применен альтернативный способ.

Основные средства оцениваются при признании в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта ОС, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта ОС в бухгалтерском учете. В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производилась по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Правительством в 1990 г., а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. как период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды в месяцах. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	с 01.01.2002
Здания	24-50
Машины и оборудование	6 – 10
Транспортные средства	8 -10
Прочие	3 – 8

Не начислялась амортизация по земельным участкам, находящимся в собственности Общества.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Лимит стоимости для каждого отдельного объекта основных средств установлен в размере 100 тыс. рублей. ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно приведенными признаками, но имеющих стоимость ниже установленного лимита, с учетом существенности

информации о таких активах. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены одновременно. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете МЦ 04 «Малоценные активы в эксплуатации»

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Переоценка основных средств не проводится.

2.6. МАТЕРИАЛЬНЫЕ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ (не применяется)

2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Единицей учета финансовых вложений является один договор банковского вклада.

2.8. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов отражаются неисключительные лицензии (права пользования) на результаты интеллектуальной деятельности (в том числе лицензии на программное обеспечение и базы данных).

2.9. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость. Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (по средневзвешенной цене). Запасы, которые морально устарели, потеряли свои первоначальные качества, либо рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

Учет специальной одежды ведется по их наименованиям. Срок службы специальной одежды определяется исходя из норм, установленных законодательством РФ. Приобретенная специальная одежда независимо от ее стоимости и срока её полезного использования учитывается в обороте на субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складах». Переданная работникам спецодежда принимается к бухгалтерскому учёту на субсчет 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации», с которого производится списание её стоимости: единовременно в момент передачи (отпуска) в эксплуатацию специальной одежды. Затраты на приобретение специальной одежды признаются в себестоимости оказываемых услуг в периоде их осуществления.

2.10. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ (не применяется)

2.11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

В бухгалтерском балансе стр. 15202 Расчеты с покупателями и заказчиками по полученным Обществом оплатам, частичной оплате в счет предстоящего оказания услуг кредиторская задолженность отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в размере просроченной задолженности.

2.12. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и соответствует величине, определенной Уставом Организации.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с Уставом в Обществе создается резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

2.13. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ (не применяется)

2.14. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Расчеты по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском учете с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.15. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг). Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

Обществом общехозяйственные и административные расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включаются в стоимость активов).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.16. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежными эквивалентами Обществом признаются открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и на срок до 3 месяцев, банковские овердрафты, подлежащие выплате по требованию.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг в 2022-2021 гг., показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг в 2022-2021 гг. показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- В отчете о движении денежных средств по стр. 4115 за 2022г. свернуто отражен налог на добавленную стоимость в сумме 16462 тыс. рублей в связи с превышением суммы НДС, поступившей от покупателей и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.
- В отчете о движении денежных средств стр. 4126 за 2021 г. свернуто отражен налог на добавленную стоимость - (158792) тыс. руб. тыс. рублей: в составе НДС перечисленного поставщикам и подрядчикам и в бюджетную систему РФ 18049 + 11997 тыс. рублей за минусом НДС полученного от покупателей - 71254 тыс. рублей.

2.17. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В течение года работает постоянно действующая инвентаризационная комиссия. Персональный состав всех инвентаризационных комиссий утверждается приказом руководителя.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Показатели бухгалтерской отчетности за 2022 год в целях сопоставимости сформированы с учетом корректировки данных. Изменения связаны с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В 2022 году Общество перешло на применение ФСБУ 6/2020 в упрощенном порядке. Выполнены следующие мероприятия- произведена корректировка учетных данных балансовой стоимости основных средств и сумм накопленной амортизации: 1. В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 таковыми не являются, списаны в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль.

Согласно учетной политики к незначительным активам отнесены объекты ОС, стоимостью менее 100 тыс. рублей. Балансовая стоимость данных ОС в размере 236 тыс. рублей и основных средств, учтенных в составе доходных вложений в сумму 2 887 тыс. рублей отнесена на нераспределенную прибыль.

2. Определена балансовая стоимость основных средств по правилам, установленным ФСБУ 6/2020:

- установлена ликвидационная стоимость для объектов ОС;
- проверен применяемый СПИ и способ начисления амортизации;
- откорректирована сумма накопленной амортизации, пересчитанная по правилам ФСБУ 6/2020.

Разница между балансовой стоимостью, рассчитанной по правилам ФСБУ 6/2020 и балансовой (остаточной) стоимостью ОС в соответствии с ПБУ 6 составила 2 314 тыс. рублей, доходных вложений 94 741 тыс. рублей. Сумма корректировки в соответствии с п. 50 ФСБУ 6/2020 отнесена на нераспределенную прибыль (убыток).

3. Произведена корректировка учетных данных временных разниц и соответствующих их отложенных налоговых активов и обязательств.

Изменение налогооблагаемых временных разниц в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 в части стоимости основных средств, отнесенных согласно учетной политике к незначительным активам составляет 3 123 тыс. руб. Изменение вычитаемых временных разниц в части сумм накопленной амортизации, пересчитанной по правилам ФСБУ 6/2020 составляет 100 177 тыс. руб.

В связи с переходом на ФСБУ 25/2018 Обществом применен упрощенный порядок перехода, предусмотренный п. 50 ФСБУ 25/2018, раздел «Переходные положения», в соответствии с которыми Арендатор по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, не пересчитываются. В соответствии с данным порядком в межотчетный период проведена корректировка учетных данных по договорам аренды земельных участков, заключенных с

Департаментом имущественных отношений Тюменской области, Росимуществом, АО «Аэропорт Рожино»:

- по арендованному имуществу признано и отражено в составе амортизируемого имущества право пользования активом (ППА) в размере 8 686 тыс. руб.

- признано и отражено в составе прочих обязательств обязательство по аренде, определяемое как сумма арендных платежей за весь срок договора аренды и состоящее из приведенной стоимости арендных платежей и процентов по аренде. Для определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в связи с отсутствием привлеченных кредитных средств в качестве ставки применена ставка дисконтирования 12%, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

- произведена корректировка учетных данных временных разниц и соответствующих им отложенных налоговых активов и обязательств в части признанного права пользования активом, задолженности по процентным расходам и отраженных в учете арендных обязательств.

В результате в бухгалтерской отчетности за 2022 год балансовые остатки на 31.12.2021г. включают последствия корректировки учетных данных.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом корректировок представлены в таблице:

(тыс. руб.)					
№ п/п	Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	Причина корректировки
Бухгалтерский баланс					
Корректировка показателей 2021 года					
1	Основные средства (1150)	1 748 563	(59 132)	1 689 431	
	в том числе:				
	Основные средства в организации (11501)	358 726	2 314	361 040	ФСБУ 6/2020 Изменение в связи: 1. с переводом ОС в МЦ (236) тыс. руб. 2. с пересмотром СПИ 2550 тыс. руб.
	Права пользования активами (11504)		8 686	8 686	ФСБУ 25/2018 Признание права пользования активом (аренда земельных участков)
2	Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	420 790	(70 131)	350 659	Суммы авансов, уплаченные Обществом отражены в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету. Рекомендации Р-29/2013-Кпр «НДС с авансов выданных и полученных»
3	Доходные вложения в материальные ценности (1160)	2 470 164	94 741	2 564 905	ФСБУ 6/2020 Изменение в связи: 1. с переводом ОС в МЦ (2886) тыс. руб. 2. с пересмотром СПИ 97627 тыс. руб.
4	Отложенные налоговые активы (1180)	56 805	8 239	65 044	Изменение ОНА в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018.
5	Налог на добавленную стоимость	140 488	70 132	210 620	НДС с авансов, подлежащий вычету Рекомендации Р-29/2013-

					Кпр «НДС с авансов выданных и полученных»
	Итого по активу	4 416 020	113 980	4 530 000	
6	Отложенные налоговые обязательства (1420)	1 614	27 650	29 264	Изменение ОНО в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (1370)	318 192	77 644	395 836	Суммарное влияние изменений на показатель «нераспределенная прибыль»
8	Прочие обязательства (1450)		8 686	8 686	Отражение арендных обязательств ФСБУ 25/2018
9	Итого по пассиву	319 806	113 980	433 786	

3.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2022 года остаточная стоимость нематериальных активов в бухгалтерском учете Общества составляет 0 тыс. рублей. В таблице 1.2 приведены нематериальные активы по первоначальной стоимости.

В составе строки 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года отражены нематериальные активы, остаточной стоимостью 0 тыс. рублей.

Нематериальные активы представлены двумя интернет - сайтами.

Сроки полезного использования:

- Интернет сайт ГЛОНАСС ggs72.ru-3 года,
- Интернет сайт Терминал terminal-roshino.ru -3 года.

Изменение сроков полезного использования НМА, способа амортизации не производилось. Нематериальные активы Обществом самостоятельно не создавались. Нематериальные активы по договору, предусматривающему оплату неденежными средствами, не приобретались.

3.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Первоначальная стоимость основных средств в 2022 году увеличилась на сумму 529 тыс. рублей в результате дооборудования сети водопровода коммерческим узлом учета воды, основных средств учитываемых в составе доходных вложений на 5411 тыс. рублей в результате:

- приобретения автопогрузчика на 4 224 тыс. руб.;
- приобретения модульного здания «вагон-бытовка» с помещением под электрощитовую на 799 тыс. руб.;
- модернизации нежилого помещения на ул. Ленина, д. 31 на 388 тыс. рублей.

В течении 2022-2021 год в Обществе не возникло случаев приобретения основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Выбытие основных средств в отчетном периоде в сумме 16 158 тыс. руб. имело место при безвозмездной передаче неотделимых улучшений в арендованное имущество - технологический трубопровод.

Выбытие доходных вложений в сумме 83 275 тыс. рублей имело место в результате:

- перевода неиспользуемых основных средств в долгосрочные активы к продаже в связи с принятием решения о реализации имущества на 42 791 тыс. руб.;
- реализации основных средств на 40 484 тыс. руб.;

Сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на расходы составил 171 тыс. рублей.

В п 2.4 пояснений по стр. 5280 отражены фактически переданные в аренду основные средства в сумме 2 374 863 тыс. руб., а в Бухгалтерском балансе по стр. 1160 Доходные вложения в материальные ценности отражена остаточная стоимость всех основных средств 2 379 304 тыс. руб. предназначенных для сдачи в аренду, в связи с чем разница составляет на 31.12.2022г. 4 441тыс. руб., на 31.12.2021г. 25 770 тыс. руб., 31.12.2020г. 503 тыс. руб.

Подлежащие раскрытию события отсутствуют относительно следующих объектов основных средств:

- полученных безвозмездно;
- находящихся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации;
- в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе находящихся в залоге;

В составе объектов незавершенного строительства по стр. 11503 бухгалтерского баланса отражены капитальные затраты в сумме 1 373 958 тыс. рублей на строительство следующих объектов;

- убежище в сумме 2 325 тыс. рублей - затраты на проектирование объекта, III этапа реконструкции аэровокзального комплекса;
- ангарный комплекс для размещения двух воздушных судов в сумме 17 047 тыс. рублей –затраты на проектирование объекта по неосуществленному строительству.
- ангарный комплекс для технического обслуживания двух воздушных судов – 1 354586 тыс. руб. капитальные затраты на проектирование и строительство. В настоящее время ведутся строительно-монтажные работы. Срок окончания строительства июнь 2023 года.

В составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены суммы авансов, уплаченные Обществом в связи с осуществлением строительства «Ангарного комплекса для технического обслуживания двух воздушных судов» в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету.

на 31.12.2022г. 1 123 083 тыс. руб.;

на 31.12.2021г. 350 659 тыс. руб.;

на 31.12.2020г. 118 736 тыс. руб.

3.4. УЧЕТ АРЕНДЫ.

Арендатор.

В составе строки 1150 «Основные средства» отражена в том числе стоимость права пользования активами по полученным в аренду земельным участкам на 31.12.2022г. 8 357 тыс. руб. на 31.12.2021г. 8 686 тыс. руб. В течении срока действия договора аренды стоимость ППА погашается через амортизацию, обязательство по аренде увеличивается на величину начисляемых процентов и погашается по мере уплаты арендных платежей. В течении 2022 года амортизация ППА составила 288

тыс. руб., было в связи с досрочным расторжением договора аренды - ППА стоимостью 41 тыс. рублей.

Начисленные суммы амортизации ППА отражены в составе управленческих расходов.

Начисленные обязательства по аренде проценты в сумме 977 тыс. руб. отражены в составе прочих расходов по строке «Проценты к уплате».

Движение обязательств по аренде.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2021г.	Начисленные проценты за период	Фактически уплаченные арендные платежи за период (без НДС)	Корректировка обязательств в связи с расторжением договора аренды.	тыс. руб.
					Остаток на 31.12.2022г.
Задолженность по обязательству по аренде по договорам аренды земельных участков	8686	977	(1 069)	(35)	8559

Затрат связанных с производением улучшений арендованного имущества, в течение отчетного периода не производилось.

Расшифровка строки 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» пояснений 2.4 «Иное использование основных средств»

Основные средства		Стоимость, тыс. руб.	Пояснения
Гараж № 209		140,00	Аренда для размещения служебного автомобиля
Машиноместо 28		230,00	Аренда для размещения служебного автомобиля
Итого:		370,00	

По данному имуществу Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде т.к. рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб. При этом договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды и отсутствует возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Арендодатель.

Общество предоставляет в аренду движимое и недвижимое имущество, земельные участки. Срок аренды меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем, в качестве объектов учета операционной аренды. Данная классификация произведена арендодателем по каждому договору аренды.

Таким образом, Общество как арендодатель не признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды.

Переменные арендные платежи отсутствуют.

3.5. ЗАПАСЫ

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

Вид актива	тыс. руб.		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Материалы и другие аналогичные ценности	58	66	141
Долгосрочные активы к продаже	26 611	52	
Итого	26 669	118	141

Проведена проверка на обесценение запасов, создан резерв под снижение стоимости материальных запасов на 31.12.2022г. в сумме 40 тыс. руб., резерв под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже в сумме 626 тыс. руб. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

В составе долгосрочных активов к продаже (ДАП) отражено имущество, по которому принято решение о его продаже в связи с неиспользованием в деятельности Общества. В течение 2022 года переведены в состав ДАП основные средства балансовой стоимостью 27 151 тыс. руб. Разработана и утверждена Советом директоров программа отчуждения непрофильных активов на 2022-2023 годы. В реестр непрофильных активов включен комплекс имущества, расположенный по адресу ул. Ленина, д. 31, в связи с отсутствием экономических выгод, а также с тем, что имущество требует капитального ремонта и значительных финансовых вложений. Для реализации программы применятся следующие способы распоряжения непрофильными активами: продажа посредством проведения торгов через аукцион и продажа путем поиска потенциального покупателя посредством доведения до неограниченного круга лиц информации о совершении сделки с непрофильными активами. Срок распоряжения - до конца 3 квартала 2023 года.

3.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года составила 4 615 тыс. руб. Кроме того, дебиторская задолженность в виде предоплаты, связанной с приобретением основных средств и капитальным строительством, отражена по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса в сумме 1 123 083 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Остаток резерва на 31.12.2021 года (274 619) тыс. рублей, в течение 2022г погашен резерв в сумме 391 тыс. рублей, остаток резерва на 31.12.2022г. (274 228) тыс. руб.

Остаток резерва на начало 2021 года (273 775) тыс. рублей, в течение года создан резерв в сумме (876) тыс. рублей, погашен резерв в сумме 32 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 года остаток резерва (274 619) тыс. рублей.

Основная доля резерва 99,3%, что в стоимостном выражении составляет 272 804 тыс. руб. приходится на задолженность ООО «Мостострой-12» перед Обществом в виде неустойки за нарушение сроков выполнения работ по договору подряда от 10.08.2012г. № 48/5224. В связи с тем, что дебитор находится, в процессе банкротства, в бухгалтерском учете Общества создан в 2018 году соответствующий резерв, что позволило не отражать в составе дебиторской задолженности маловероятный к взысканию долг.

3.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (информация для раскрытия отсутствует)

3.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: стр.1250 бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

		31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Бухгалтерский баланс стр. 1250	Средства в кассе	3		1
	Средства на расчетных счетах	1706	123 115	379 556
	Средства на специальных счетах в банках (корпоративная карта)	6	9	
	Итого денежные средства	1 715	123 124	379 557
	Краткосрочные банковские депозиты	782 190	600 000	1 252 019
	Итого денежные эквиваленты	782 190	600 000	1 252 019
Отчет о движении денежных средств стр. 4500		783 905	723 124	1 631 576

Резерв под обесценение финансовых вложений не начислялся.

По состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. и 31.12.2020г. Общество не имеет сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы недоступны для использования.

По состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. и 31.12.2020г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет, отсутствуют открытые кредитные линии и овердрафты.

В 2022 г. сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов производства, составила 95 783 тыс. руб., или 100% от общего объема денежных платежей по текущим операциям (в 2021г. 232 505 тыс. руб., или 100 %). Денежные потоки, связанные с расширением объемов производства в 2022 году, составили 1 186 493 тыс. рублей или 100% общего объема платежей, в 2021 г. 1 090 130 тыс. руб., или 100 % от общего объема платежей по инвестиционным операциям.

3.9. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Сумма прочих внеоборотных и оборотных активов на конец отчетного периода составила 3 069 тыс. руб. стр. 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса.

В составе прочих внеоборотных и оборотных активов, отраженных в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов, подлежащих списанию в

течение срока действия договоров, являются разовые платежи за предоставление права использования программного обеспечения. Данные активы разделены на долгосрочные и краткосрочные и соответственно отражены как прочие внеоборотные активы (2 990 тыс. руб.) и прочие оборотные активы (79 тыс. руб.).

3.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Капитал Общества складывается из уставного, добавочного капитала, резервного капитала и нераспределенной прибыли.

Уставный капитал.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества состоит из:

Показатель	2022 год	2021 год
Количество обыкновенных акций (шт.)	83 935 760	69 932 628
Номинальная стоимость (руб.)	1	1
Уставный капитал (тыс. руб.) стр. 1310	83 936	69 933

В течении 2022 года зарегистрировано два дополнительных выпуска акций, внесены изменения в Устав Общества.

31.03.2022г. размещено 7 246 376 шт. обыкновенных акций, оплата произведена денежными средствами в сумме 499 999,9 тыс. руб. 22.02.2022г., изменения в Устав зарегистрированы 02.06.2022г.

27.12.2022г. размещено 6 756 756 шт. обыкновенных акций, оплата произведена денежными средствами в сумме 499 999,9 тыс. руб. 27.12.2022г., изменения в Устав зарегистрированы 13.02.2023г.

Добавочный капитал.

Величина добавочного капитала состоит из:

1. Прироста стоимости основных средств при переоценке стр. 1340 переоценка внеоборотных активов;
на 31.12.2022г. 15 900 тыс. рублей.
на 31.12.2021г. 16 768 тыс. рублей.

Уменьшение добавочного капитала от прироста стоимости основных средств в 2022 году на сумму 868 тыс. рублей связано со списанием накопленной дооценки при продаже помещения «багажное отделение» на нераспределенную прибыль.

2. Эмиссионного дохода от размещения дополнительного выпуска обыкновенных акций стр. 1350 добавочный капитал:
на 31.12.2022г. 5 697 676 тыс. руб.
на 31.12.2021г. 4 711 680 тыс. руб.

Добавочный капитал (эмиссионный доход) в 2022 году увеличился на сумму 985 996 тыс. рублей в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Резервный капитал.

Поскольку резервный капитал сформирован полностью в соответствии с уставом Общества, в отчетном году отчисления не производились.

на 31.12.2022г., 31.12.2021г., 31.12.2020г. 3 114 тыс. рублей.

Реестродержатель Общества: Тюменский филиал ЗАО «Сургутинвестнефть».
Фактический адрес: г. Тюмень ул. Республики, 209, оф.603.

3.11. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Прибыль (убыток) в расчете на одну акцию.

Показатель	2022 г.	2021 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	55 347	74 812
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	75 367	69 933
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,73	1,1

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

3.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (информация для раскрытия отсутствует)

3.13. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ (информация для раскрытия отсутствует)

3.14. ТОВАРООБМЕННЫЕ (БАРТЕРНЫЕ) ОПЕРАЦИИ (информация для раскрытия отсутствует)

3.15. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определена исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила (14 917) тыс. руб. (в 2021 г. сумма условного расхода по налогу на прибыль (18 786) тыс. руб. В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила (4 353) тыс. руб. (в 2021 г. 394 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с превышением фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, которые принимаются для целей налогообложения.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 27 209 тыс. руб. (в 2021 г. 2 370 тыс. руб.), в том числе возникших 29 005 тыс. руб. (в 2021 г. 2 465 тыс.

руб.) и погашенных (1 796) тыс. руб. (в 2021 г. 95 тыс. руб.). Вычитаеые временные разницы связаны с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам, оценочных обязательств и амортизации основных средств.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила (6 900) тыс. руб. (в 2021 г. 779 тыс. руб.), в том числе возникших 34 070 тыс. руб. (в 2021 г. 1321 тыс. руб.) и погашенных (списанных) 27170 тыс. руб. (в 2021 г. 2 100 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении затрат по амортизации основных средств, запасов. В отчетном году списаны отложенные налоговые обязательства в сумме 1380 тыс. руб., в 2021г. списано отложенных налоговых обязательств 155 тыс. руб. По данным налогового учета, налогооблагаемая прибыль за 2022 г. составила 116522 тыс. руб. (в 2021 г. 98738 тыс. руб.).

Информация о постоянных разницах, изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2021 г.	Изменение за период	на 31 декабря 2022 г.
Отложенный налоговый актив			
Всего, в т.ч.:	65 044	5 442	70 486
Разница в начислении амортизации основных средств	1 138	5507	6 645
Капитальные вложения		1	1
Оценочные обязательства	717	146	863
Запасы	22	123	145
Резервы по сомнительным долгам	54 924	(78)	54 846
Арендные обязательства	8 243	(257)	7 986
Отложенное налоговое обязательство			
Всего, в т.ч.:	29 264	1 380	30644
Разница в начислении амортизации основных средств	22 741	(3 819)	18 922
Запасы	17	5 430	5 447
Проценты по обязательствам	6 506	(231)	6 274
Постоянные налоговые разниц			
Всего, в том числе:		(4 353)	
Выплаты в пользу работников		(444)	
Безвозмездная передача имущества		(3 878)	
Благотворительная помощь		(20)	
Прочие расходы не учитываемые в целях налогообложения		(11)	

3.16. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ВЫРУЧКА

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 г.		2021 г.	
	Сумма	%	Сумма	%
Выручка, всего (без НДС), в т. ч.	228 159	100,00	231 267	100,00
Выручка от предоставления в аренду имущества	221 082	96,9	225 077	96,4
Выручка за транспортировку воды и сточных вод	3 917	1,7	3 638	2,2
Услуги по предоставлению корректирующей и измерительной информации ГЛОНАСС/GPS	3 160	1,4	2 552	1,4

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022г.	2021 г.
Материальные затраты	(944)	(631)
Расходы на оплату труда	(26 446)	(24 302)
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	(6 656)	(6 288)
Амортизация ОС	(135 039)	(132 974)
Налоги и сборы	(11 999)	(12 905)
Техническое обслуживание сетей водоснабжения и канализации	(5 210)	(4 122)
Содержание автомобилей	(771)	(675)
Коммунальные расходы	(519)	(663)
Арендные платежи	(2 457)	(4 832)
Текущий ремонт	(2 923)	(44)
Прочие затраты	(3 485)	(4 806)
Итого расходов по обычным видам деятельности	(196 449)	(192 242)
В том числе расходы по видам деятельности		
Расходы на предоставление имущества в аренду	(165 763)	(164 807)
Расходы на транспортировку воды и сточных вод	(25 781)	(22 179)
Расходы на предоставление услуг от сети базовых станций ГЛОНАСС/GPS	(4 905)	(5 256)

В структуре себестоимости в 2022г. основная доля расходов приходится на амортизацию основных средств 68,7%, в 2021г. 69%.

Управленческие расходы Общества. (код стр. 2220 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Наименование показателя	2022г.	2021 г.
Материальные расходы	(944)	(603)

Расходы на оплату труда	(26 446)	(24 302)
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	(6 656)	(6 288)
Амортизация ОС	(371)	(622)
Добровольное медицинское страхование	(895)	(953)
Услуги связи, интернет	(227)	(228)
Техническое сопровождение программного обеспечения, программные лицензии	(638)	(647)
Командировочные расходы	(42)	(116)
Коммунальные расходы	(519)	(497)
Расходы на аудит	(129)	(129)
Расходы на техническое обслуживание, содержание автомобилей, в т.ч. страхование ОСАГО, медосмотры	(771)	(675)
Повышение квалификации	(41)	(117)
Налоги	(93)	(98)
Прочие расходы	(100)	(67)
Итого расходов	(37 872)	(35 342)

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организации составила 19,3%, в 2021 году 18,4%.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (стр.2320, 2330, 2340,2350 ОФР)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022г.		2021 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доход в виде процентов за пользование депозитом	73 522		57 877	
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущества, без НДС	43 260	(40 492)	1 078	(583)
Неустойка по договорам, возмещение ущерба	23	(882)		
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств				(49)
Гос. пошлины	11	(153)		
Оценочные обязательства		(2 464)	1	(2 563)
Резервы по сомнительным долгам	387			
Оплата услуг банков		(54)		(53)
Безвозмездная передача		(19 389)		
Корректировка реализации по решению суда с ООО «Тюмень-Водоканал»		(4 699)		
Расходы на благотворительность		(100)		
Стимулирующие выплаты работникам (в т.ч. страховые взносы)		(702)		(361)

Расходы связанные с доп. выпуском ценных бумаг и ведением реестра акционеров		(1194)		(156)
Процентные расходы ФСБУ 25/2018 «Аренда»		(977)		
Резерв под снижение стоимости запасов		(592)		
Налоги		(445)	245	(55)
Оценка имущества		(215)		
Прочие расходы		(384)		(477)
Содержание имущества на ул. Ленина		(1 582)		
Итого:	117 203	(74 324)	59 201	(4 297)

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, т.е. свернуто в 2022г. неустойка 23 тыс. руб., госпошлина 11 тыс. руб., созданные и погашенные резервы по сомнительным долгам 1 406 тыс. руб. (2021г.- доходы (расходы), связанные с реализацией имущества-495 тыс. руб.)

3.17. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ПОЛУЧЕННЫХ

В пояснениях 8 «Обеспечение обязательств» по состоянию на 31.12.2022г. отражены банковские гарантии полученные от;

- ООО "АФ "ГНК" на сумму 262 тыс. рублей, обеспечение договора на оказание аудиторских услуг;

-ООО СК"АНА" на сумму 161 912 тыс. рублей, обеспечивающую надлежащее исполнение обязательств по договору подряда № 43 от 22.07.2020 года.

-ООО «Альфа-Строй» на сумму 560 тыс. рублей, обеспечение договора на выполнение работ по техническому обслуживанию и аварийному прикрытие сетей водоснабжения и водоотведения № 2022.168499 от 17.10.2022г.

3.18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Состав связанных сторон на 31 декабря 2022 г.

№ п./п.	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Характер отношений
1	2	3	4	5	6
1.	Департамент имущественных	Россия, г. Тюмень, ул. Сакко д.30 кор. 1	лицо имеет право распоряжаться более, чем 20 процентами	59,46	контроль

	отношений Тюменской области		голосующих акций Общества		
2.	Ямало-Ненецкий автономный округ в лице Департамента имущественных отношений ЯНАО	Россия, Тюменская область, г. Салехард, ул. Республики, д. 73	лицо имеет право распоряжаться более, чем 20 процентами голосующих акций Общества	39,18	значительное влияние
3.	Киселев Андрей Валерьевич	Россия, г. Тюмень	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	доли не имеет	
4.	Шустов Сергей Викторович	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет	
5.	Чистяков Андрей Николаевич	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет	
6.	Чернявская Ольга Борисовна	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет	
7.	Черняев Сергей Владимирович	Россия, г. Салехард	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет	
8.	Лобачев Артем Олегович	Россия, г. Салехард	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет	
9.	Лебедев Сергей Алексеевич	Россия, г. Тюмень	Лицо является единоличным исполнительным органом – генеральным директором	доли не имеет	

В результате сбора информации о собственниках (контролирующих лицах) в целях соблюдения ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарных владельцев-физических лиц не выявлено.

В 2022 – 2021 годах Общество осуществило следующие операции со связанными сторонами:

Департамент имущественных отношений Тюменской области (связанная сторона)
(тыс. руб.)

Виды операций	Период	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Получение имущества в аренду	2022г.			460	(459)	1	
	2021г.			331	(331)		

Между Обществом и Департаментом имущественных отношений Тюменской области заключены договоры аренды земельных участков, сумма арендной платы за 2022 год составила 459 тыс. рублей, в 2021 году 331 тыс. рублей. Условия и сроки осуществления (завершения) в соответствии с договорами аренды, форма расчетов – безналичными денежными средствами. Резервы по сомнительным долгам не создавались, списанной (зарезервированной) задолженности нет.

Решение о выплате дивидендов, их размере и дате выплаты принимаются раз в год на годовом общем собрании акционеров по рекомендации Совета директоров.

Информация о начисленных и выплаченных дивидендах за последние два года
(Департаменту имущественных отношений Тюменской области)

Показатель	За 2021 г	За 2020 г
Чистая прибыль (убыток), тыс. рублей	74 812	73 516
Количество акций, шт.	50 396 226	35 503 474
Ставка дивиденда на одну акцию, тыс. руб.	0,1425999999	
Сумма начисленных за год дивидендов, выплаченных в следующем году, тыс. руб.	7 186,5	не начислялись

Информация о начисленных и выплаченных дивидендах (Ямало-Ненецкий автономный округ в лице Департамента имущественных отношений ЯНАО)

Показатель	За 2021 г	За 2020 г
Чистая прибыль (убыток), тыс. рублей	74 812	73 516
Количество акций, шт.	25 638 967	25 638 967
Ставка дивиденда на одну акцию, тыс. руб.	0,1425999999	
Сумма начисленных за год дивидендов, выплаченных в следующем году, тыс. руб.	3 656,1	не начислялись

Вознаграждение членам Совета директоров за выполнение ими обязанностей членов совета директоров в течение 2022 и 2021 года не выплачивалось.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией
основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу относятся; (генеральный директор, исполнительный директор, заместитель генерального директора по финансам, главный бухгалтер)

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих выплат, тыс. руб.:	15 627	13 665
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, тыс. руб.	15 627	13 665

В том числе:	8 223	6 690
- оплата труда за отчетный период, тыс. руб.		
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, тыс. руб.	900	910
- обязательные платежи во внебюджетные фонды, тыс. руб.	3 032	2 684
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, и т.п., тыс. руб.	424	432
- выплата вознаграждений (премий, и иных стимулирующих выплат), тыс. руб.	3 048	2 949
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, тыс. руб.		

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение является краткосрочным и состоит из должностного оклада и денежного поощрения в форме премирования, которое выплачивается по результатам деятельности Общества один раз в квартал и по итогам года по решению Совета директоров и зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа.

3.19. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Совокупные затраты на оплату использованных в течение года энергетических ресурсов приведены в следующей таблице:

Вид ресурса	(тыс. руб.)	
	2022 г.	2021 г.
Тепловая энергия	61	61
Электрическая энергия	149	135

3.20. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрывается.

3.21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности нет.

3.22. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2022г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но не использованным отпускам работников. Оценочное обязательство на отчетную дату

рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.

В соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета Общество создает оценочное обязательство по выплате вознаграждения работникам по итогам работы за год, единовременной выплаты к отпуску и компенсации стоимости авиаперелета к месту отдыха и обратно. Ожидаемый срок исполнения обязательств – 2023г. Каких либо существенных неопределенностей в отношении срока исполнения и величины оценочных обязательств нет.

Данные о движении оценочных обязательств представлены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 7.

Встречные требования или требования к третьим лицам в возмещение расходов у Общества по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

3.23. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В связи с пандемией COVID-19 руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и оказания поддержки своим арендаторам и сотрудникам.

В течении 2022 года поступали уведомления от основного арендатора по заключенным договорам аренды движимого и недвижимого имущества о предоставлении отсрочки исполнения обязательств в связи с непредвиденными финансовыми затруднениями, возникшими в следствии обстоятельств непреодолимой силы, связанных с принятием Правительством РФ ряда мер, которые повлекли прекращение воздушных сообщений по ряду направлений и иные обстоятельства.

СВО повлияло в целом на ситуацию на рынке; увеличением сроков логистики, необходимостью поисков аналогов некоторых видов оборудования. В связи с данными обстоятельствами срок окончания строительства «ангарного комплекса для технического обслуживания двух воздушных судов в аэропорту «Рощино»» по договору подряда перенесен с ноября 2022 года на июнь 2023 года.

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в обычном порядке. Общество намерено осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

3.23. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ (информация для раскрытия отсутствует)

Генеральный директор

07 марта 2023 года



С.А. Лебедев

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
	5110	за 2021г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
	5111	за 2021г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)

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	-	-	-

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	2	2	2
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 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.	-	-	-	-	-



(подпись)

Лебедев Сергей Алексеевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов перевод в МЦ ФСБУ 6/2020		Выбыло объектов		начислено амортизации	Амортизация пересмотр СПИ по ФСБУ 6/2020	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	460 130	(90 404)	529			(16 199)	(16 199)	(12 131)		(171)	-	-	444 460	(102 706)
	5210	за 2021г.	437 419	(83 270)	25 356	(1 157)	922	(1 488)	1 488	(12 093)	2 550	-	-	-	460 130	(90 404)
в том числе:																
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	733	(296)	-			-	-	(93)		(50)	-	-	733	(439)
	5211	за 2021г.	1 427	(1 086)	175	(869)	725	-	-	(189)	254	-	-	-	733	(296)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	9 878	(5 459)	-			-	-	(1 024)		(36)	-	-	9 878	(6 519)
	5212	за 2021г.	11 316	(6 228)	338	(288)	196	(1 488)	1 488	(1 089)	173	-	-	-	9 878	(5459)
Право пользования активом (аренда земельных участков)	5203	за 2022г.	8 686	-	-			(41)	-	(288)		-	-	-	8 645	(288)
	5213	за 2021г.	-	-	8 686			-	-	-	-	-	-	-	8686	-
Транспортные средства	5204	за 2022г.	2 688	(320)	-			-	-	(70)		(86)	-	-	2 688	(476)
	5214	за 2021г.	2 688	(2 280)	-			-	-	(163)	2 123	-	-	-	2 688	(320)
Сооружения	5205	за 2022г.	433 206	(83 098)	529			(16 158)	-	(10 449)		-	-	-	417 578	(93 547)
	5215	за 2021г.	417 048	(72 654)	16 158			-	-	(10 444)		-	-	-	433 206	(83 098)
Здания	5206	за 2022г.	4 940	(1 231)	-			-	-	(208)		-	-	-	4 940	(1 439)
	5216	за 2021г.	4 940	(1 023)	-			-	-	(208)		-	-	-	4 940	(1 231)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	3 291 479	(726 574)	5 411			(83 275)	15 618	(123 356)		-	-	-	3 213 616	(834 312)
	5230	за 2021г.	3 315 899	(724 728)	-	(21 895)	19 008	(2 525)	2 425	(120 907)	97 627	-	-	-	3 291 479	(726 574)
в том числе:																
Земельные участки	5221	за 2022г.	30 079	-	-			(17 727)	-	-		-	-	-	12 352	-
	5231	за 2021г.	30 079	-	-			-	-	-		-	-	-	30 079	-
Здания	5222	за 2022г.	2 187 861	(271 511)	388			(38 697)	4 571	(44 757)		-	-	-	2 149 552	(311 697)
	5232	за 2021г.	2 187 861	(226 590)	-			-	-	(44 921)		-	-	-	2 187 861	(271 511)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2022г.	423 182	(240 306)	-			(7 393)	6 535	(44 774)		-	-	-	415 789	(278 546)
	5233	за 2021г.	447 348	(312 291)	-	(21 641)	18 754	(2 525)	2 425	(41 653)	92 458	-	-	-	423 182	(240 306)
Транспортные средства	5224	за 2022г.	-	-	4 224			-	-	(98)		-	-	-	4 224	(98)
	5234	за 2021г.	-	-	-			-	-	-		-	-	-	-	-
Сооружения	5225	за 2022г.	650 243	(214 707)	-			(18 658)	4 490	(33 693)		-	-	-	631 585	(243 910)
	5235	за 2021г.	650 243	(185 554)	-			-	-	(34 322)	5 169	-	-	-	650 243	(214 707)
Другие виды основных средств	5226	за 2022г.	114	(50)	799			(799)	22	(34)		-	-	-	114	(61)
	5236	за 2021г.	368	(293)	-	(254)	254	-	-	(11)		-	-	-	114	(50)

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.	969 047	414 265	-	(5 941)	1 377 371
	5250	за 2021г.	133 351	852 366	-	(16 670)	969 047
в том числе:							
Убежище III этап реконструкции аэровокзального комплекса в аэропорту "Рощино"	5241	за 2022г.	2 325	-	-	-	2 325
	5251	за 2021г.	2 325	-	-	-	2 325
Ангарный комплекс для размещения двух воздушных судов типа CRJ-200 (Gulfstream V SP, ATR 42, ATR 72)	5242	за 2022г.	17 047	-	-	-	17 047
	5252	за 2021г.	17 047	-	-	-	17 047
Ангарный комплекс для технического обслуживания двух воздушных судов	5243	за 2022г.	946 169	408 417	-	-	1 354 586
	5253	за 2021г.	110 473	835 696	-	-	946 169
Нежилое помещение, 582,6 кв. м, Тюмень ул. Ленина 31	5244	за 2022г.	92	296	-	(388)	-
	5254	за 2021г.	92	-	-	-	92
Система видеонаблюдения на временном ограждении	5245	за 2022г.	3 413	-	-	-	3 413
	5255	за 2021г.	3 413	-	-	-	3 413
Сети водопровода 6268 м	5246	за 2022г.	-	529	-	(529)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Модульное здание "Вагон-бытовка" с помещ. под электрощитовую РУ-04кВ, мощ. 50 кВт	5247	за 2022г.	-	799	-	(799)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный CPCD85	5248	за 2022г.	-	4 224	-	(4 224)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в технологический трубопровод "Склад-ГСМ-перрон"	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	16 158	-	(16 158)	-
Оборудование		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	512	-	(512)	-

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	917	-
в том числе:			
Сети водопровода 6268 м	5261	529	-
Нежилое помещение, 582,6 кв. м, Тюмень ул. Ленина 31	5262	388	-
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	2 374 863	2 444 394	2 590 668
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	8 357	8 686	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	370	19 922	94 415
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	4 224	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	12 352	30 079	30 079
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Лебедев Сергей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	199	(81)	118	186 671	(159 535)	-	(585)	X	27 335	(666)	26 669
	5420	за 2021г.	141	-	141	158 147	(158 090)	-	(81)	X	199	(81)	118
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	113	(47)	66	943	(958)	-	7	-	98	(40)	58
	5421	за 2021г.	141	-	141	1 146	(1 175)	-	(47)	91	113	(47)	66
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	5407	за 2022г.	86	(34)	52	27 151	-	-	(592)	-	27 237	(626)	26 611
	5427	за 2021г.	-	-	-	100	(14)	-	(34)	-	86	(34)	52

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	-	-	-



(подпись)

Лебедев Сергей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

7 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	276 160	(274 619)	770	23	(1 166)	-	-	-	-	3 055	278 843	(274 228)
	5530	за 2021г.	424 103	(273 775)	816	-	(149 812)	(8)	(32)	-	1 061	-	276 160	(274 619)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	2 311	(1 787)	698	-	(486)	-	-	-	-	-	2 523	(1 424)
	5531	за 2021г.	149 015	(944)	785	-	(147 489)	-	(32)	-	-	-	2 311	(1 787)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	711	-	-	-	(644)	-	-	-	-	-	67	-
	5532	за 2021г.	1 274	-	-	-	(563)	-	-	-	-	-	711	-
Прочая	5513	за 2022г.	273 139	(272 831)	72	23	(36)	-	-	-	-	3 055	276 253	(272 804)
	5533	за 2021г.	273 814	(272 831)	31	-	(1 760)	(8)	-	-	1 061	-	273 139	(272 831)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	276 160	(274 619)	770	23	(1 166)	-	-	X	-	3 055	278 843	(274 228)
	5520	за 2021г.	424 103	(273 775)	816	-	(149 812)	(8)	(32)	X	1 061	-	276 160	(274 619)

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	274 228	-	274 619	-	273 775	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 424	-	1 787	-	944	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	272 804	-	272 831	-	272 831	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	8 686	-	-	(127)	-	-	-	-	8 559
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	18 118	(1 284)	876	(5 457)	-	-	-	3 055	15 308
	5580	за 2021г.	13 255	11 758	-	(7 956)	-	-	1 061	-	18 118
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	524	378	354	(513)	-	-	-	-	743
	5581	за 2021г.	7 687	515	-	(7 677)	-	-	-	-	524
авансы полученные	5562	за 2022г.	7 517	(1 317)	-	775	-	-	-	-	6 975
	5582	за 2021г.	70	7 491	-	(45)	-	-	-	-	7 517
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 352	70	4	(5 510)	-	-	-	3 055	6 971
	5583	за 2021г.	5 498	3 026	-	(234)	-	-	1 061	-	9 352
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	726	(415)	517	(209)	-	-	-	-	619
	5586	за 2021г.	-	726	-	-	-	-	-	-	726
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	18 118	(1 284)	876	(5 457)	-	X	-	3 055	15 308
	5570	за 2021г.	13 255	11 758	-	(7 956)	-	X	1 061	-	18 118

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	-	-	-



(подпись)

Лебедев Сергей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	(944)	(631)
Расходы на оплату труда	5620	(26 446)	(24 302)
Отчисления на социальные нужды	5630	(6 656)	(6 288)
Амортизация	5640	(135 039)	(132 974)
Прочие затраты	5650	(27 364)	(28 047)
Итого по элементам	5660	(196 449)	(192 242)
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	(196 449)	(192 242)

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




**Лебедев Сергей
Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

7 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	4 953	7 538	(6 272)	-	6 219
в том числе:						
На выплату ежегодных отпусков	5701	847	2 172	(1 936)	-	1 083
На перечисление единовременной выплаты к отпуску	5702	1 214	1 476	(1 214)	-	1 476
На выплату вознаграждения по итогам года	5703	1 659	1 821	(1 659)	-	1 821
Компенсация стоимости билетов на авиаперелет	5704	153	429	(153)	-	429
Страховые взносы и взносы на ОСС от НС и ПЗ	5705	1 081	1 639	(1 311)	-	1 409




 (подпись)

**Лебедев Сергей
Алексеевич**
 (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	162 734	162 174	225 912
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



(подпись)

**Лебедев Сергей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.