ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Ярославьлифт» за 2022 год.

1.Общие сведения о деятельности предприятия.

1.1. Общая информация

Полное наименование предприятия: Акционерное Общество «Ярославьлифт»
Юридический адрес: 150003, г. Ярославль, ул. Войнова, д.14
В соответствии с Постановлением Мэра г. Ярославля № 2087 от 28.05.2010 МУП «Ярославьлифт» г. Ярославля реорганизовано путем преобразования с 04.08.2010 г. в ОАО «Ярославьлифт».

Государственная регистрация: 04.08.2010 г. 76 №002602465 ИФНС по Ленинскому району г. Ярославля.
Основной государственный регистрационный № (ОГРН) 1107606003449
АО «Ярославьлифт» является полным правопреемником по всем правам и обязательствам МУП «Ярославьлифт» г. Ярославля.

Учредителем АО «Ярославьлифт» является Комитет по управлению муниципальным имуществом г. Ярославля, владеющее 100% акций. Конечный бенефициар отсутствует.
В соответствии с Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля №6/1828 от 22.12.2011г. АО «Ярославьлифт» реорганизовано путем присоединения к нему ОАО «РЭУ №7»

С 02.04.2012 г. все права и обязанности ОАО «РЭУ№7» переходят к ОАО «Ярославьлифт».
Уставный фонд предприятия на 01.01.2023 года – 114 454 тыс. руб.
Списочная численность на 01.01.2023 г. - 331 чел.
АО «Ярославьлифт» состоит из следующих структурных подразделений и служб:
Заволжский участок – 36 чел.
Дзержинский участок - 46 чел.
Ярославский участок –18 чел.
Суздальский участок — 46 чел.
Участок ЛДСС – 8 чел.
Монтажный участок – 1 чел.
Тутаевский участок – 24 чел.
Участок по ремонту и эксплуатации МКД –28 чел.
Участок подготовки производства и аварийно-транспортная - 43 чел.
Участок ОАДС – 6 чел.
СТО и СПЗ – 10 чел.
ЕЦДС – 27 чел.
АУП – 38 чел.

Предприятие имеет 18 зарегистрированных обособленных подразделения по месту нахождения диспетчерских служб в разных районах г. Ярославля, Тутаеве, и Переславль-Залесском.

Налог на доходы рассчитывается и перечисляется по головному предприятию в МРИ ФНС № 9 по Ярославской области. Бухгалтерская и налоговая отчетность предоставляется головным предприятием.

Предприятие имеет в собственности административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14., 32 помещений диспетчерских пунктов, расположенных во всех районах города, в том числе помещение диспетчерского пункта в г. Тутаеве.

Основным видом деятельности Организации является производство прочих строительно-монтажных работ код ОКВЭД 43.29

Фактически, в течение отчетного периода Общество осуществляет следующие виды деятельности является:

1. Предоставление услуг по содержанию и ремонту лифтов – 83% в выручке предприятия.
2.Предоставление услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты – 3 % в выручке предприятия.
3. Управление многоквартирными домами – 8% в выручке предприятия
4. Прочие виды деятельности –6%

Для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию или сертификации, Общество имеет соответствующие лицензии:

- лицензия от 04.12.2013 № 1-Б/01328, выдана Министерством Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Срок действия лицензии бессрочно.
- лицензия от 22.04.2019 №076-000215, выдана Департаментом государственного жилищного надзора Ярославской области на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными дамами. Срок действия лицензии до 22.04.2024.

В 2022 г. геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией на деятельность предприятия и бухгалтерскую отчетность не оказало существенного влияния.

1.2 Органы управления

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров и Директор.

Высшим органом Управления Общества является общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета Директоров, ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие вопросы в соответствии с действующим законодательством и требованиями Устава.

Совет директоров Общества избирает председателя Совета Директоров, Директора, решает наиболее важные вопросы текущей деятельности Общества в рамках действующего Устава, принимает решения о датах проведения общего и внеочередного собраний акционеров и представляет ему для утверждения годовой отчет Общества.

Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, контролирует выполнение принятых Советом директоров решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями Общего собрания акционеров.

Совет директоров утвержден Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 4852 от 02.12.2022

В состав Совета директоров входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность, место работы
Председатель Совета Директоров		
1.	Степанов Николай Дмитриевич	Заместитель мэра города Ярославля по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства
Заместитель Председателя Совета Директоров		
2.	Попова Ольга Владимировна	Первый заместитель председателя КУМИ г. Ярославля
Члены совета директоров:		
3.	Белоногова Надежда	Начальник управления муниципальной

	Леонидовна	экономики департамента социально-экономического развития города мэрии г. Ярославля
4.	Горохов Илья Владимирович	Депутат муниципалитета г. Ярославля
5.	Волончунас Дмитрий Викторович	Депутат муниципалитета г. Ярославля
6.	Рудь Вячеслав Владимирович	Депутат муниципалитета г. Ярославля

Функции единоличного исполнительного органа Общества выполнялись директором АО «Ярославльлифт» Ермолина Таисия Николаевна.

Ревизионная комиссия утверждена Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 1223 от 23.03.2023
в следующем составе:
1. Смирнов Алексей Иванович – председатель комиссии
2. Сладкова Любовь Александровна - член комиссии
3. Серегина Татьяна Борисовна – член комиссии

1.3. Сведения о реестродержателе.

Реестродержателем является АО "НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т.", ИНН 7726030449, ОГРН 1027739216757.

1.4. Сведения об аудиторе Общества.

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 г. подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация ООО «Ярприоритет» ИНН 7604298978, ОГРН 1167627055870, которя является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 25.02.2016 ОРНЗ 11606012932.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №52-ОД от 31.12.2019 г., изменениями в учетную политику, утвержденные приказом № 71-ОД от 30.12.2021 г.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2.1. Основа составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 16.02.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н и иными нормативными актами в области бухгалтерского учета.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства Общества отражены в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3 Основные средства и капитальные вложения:

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Стоимостной лимит для объектов недвижимости не устанавливается. Если стоимость основного средства не превышает установленного лимита, то актив не признается и считается несущественным активом, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 «малоценное оборудование и запасы».

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 01 "Основные средства".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

При начислении амортизации применяется линейный способ.
Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам
-полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Финансовый результат от выбытия (реализации) ОС формируется свернуто в составе прибыли (убытка) текущего периода как разница между расходами – балансовой стоимостью списываемого (реализуемого) объекта ОС и затратами на выбытие (продажу) и доходами-стоимостью ТМЦ, полученных от выбытия объекта (суммой поступлений от продажи) ОС.

2.4 Запасы.

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы". Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения. Списание материалов производится по средней себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов включается величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды.

2.5 Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществляется на основании положения ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете на дату прекращения действия условий принятий их к бухгалтерскому учету.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

2.6 Учет доходов.

В соответствии с п.6 ПБУ9/99 «Доходы организации» выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

б) сумма выручки может быть определена;

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

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К доходам от основных видов деятельности относятся:
- доходы от предоставления услуг по содержанию и ремонту лифтов
- доходы по предоставлению услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты
- доходы от управления многоквартирными домами.
- доходы от прочих видов деятельности (монтаж лифтов и ЛДСС, капитальный ремонт лифтов, обслуживание домофонов).

2.7. Учет расходов

В соответствии с п.6 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся на себестоимость, путем распределения на сч. 20 «Основное производство" пропорционально прямой заработной плате на все виды деятельности.

2.8. Расходы будущих периодов

По статье «Расходы будущих периодов» учтены следующие расходы:

- Лицензии (срочные)
- расходы на страхование;
- иные произведенные расходы, относящиеся к будущим периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счета учета затрат по мере признания в учете доходов, в связи с которыми они были осуществлены, либо равномерно в течение срока действия соответствующего документа.

В отчетности расходы будущих периодов в части расходов на страхование отражаются в составе дебиторской задолженности, в части иных расходов в прочих оборотных активах.

2.9 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) за минусом резерва по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок, установленный договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв создается ежеквартально на основании проведенной инвентаризации расчетов. Величина резерва определяется согласно учетной политики предприятия.

2.10. Уставный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в номинальной стоимости обыкновенных акций.

В соответствии с уставом Общества начисляется резервный фонд в размере 5 % от чистой прибыли за текущий год.

2.11 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и /или последующих отчетных периодах.

2.12 Оценочные обязательства

Общество создает резерв на выплату вознаграждения по итогам года, резерв на оплату предстоящих отпусков и резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материальных ценностей

2.13. Учет целевых средств.

В соответствии с договорами на ремонт и содержание лифтов, заключенными с собственниками жилых помещений г. Ярославля, г. Тутаев, Переславль и ТСЖ, на предприятии формируется целевой накопительный фонд на капитальный ремонт лифтов.

Учет поступления и использования целевых денежных средств собственников помещений на капитальный ремонт лифтов МКД и ТСЖ, в том числе бюджетных средств на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту лифтов МКД в части помещений, находящихся в муниципальной собственности, ведется Обществом на счете бухгалтерского учета 86 «Целевое финансирование» в целом по обслуживаемому жилищному фонду, с выделением бюджетных средств. Целевые средства на капитальный ремонт лифтов принимаются к бухгалтерскому учету по мере их фактического поступления на расчетный счет Общества. Оплата за капитальный ремонт лифтов в части муниципального жилищного фонда осуществляется по факту выполненных работ.

По Кредиту счета 86 отражаются поступления на капитальный ремонт от собственников жилых помещений в многоквартирных домах и ТСЖ. По дебету счета 86 отражаются суммы выполненного капитального ремонта.

Аналитический учет начисленной и поступившей платы на капитальный ремонт лифтов от собственников многоквартирных домов жилищного фонда г. Ярославля, г. Тутаева, Переславля и ТСЖ, производится на забалансовом счете «Накопительный фонд» в разрезе каждого дома.

Суммы задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов отражаются в отчетности по строке «Дебиторская задолженность».

Остаток неиспользованных средств, перечисленных собственниками помещений и ТСЖ на капитальный ремонт лифтов отражаются в отчетности по строке «Прочие обязательства».

2.14. Формирование отчета о движении денежных средств

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, подверженных незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся средства на депозитных счетах со сроком погашения до 3 месяцев.

В связи с этим денежные потоки, связанные с размещением средств на депозитных счетах, в отчете о движении денежных средств не отражаются.

Остаток средств на депозитном счете по состоянию на отчетную дату отражается в отчете о движении денежных средств по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

2.15. Изменения в учетную политику на 2022 год.

В связи с тем, что ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" применяется с бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество внесло изменения в учетную политику 2022 года.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" ретроспективно в упрощенном порядке, т.е. не

пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008 основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в пункте 2.3, не подлежит списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств и амортизироваться, если данные объекты являются амортизируемым имуществом в налоговом учете. Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективным способом.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

Основные фонды организации представлены 4-мя земельными участками (под административными зданиями, зданием участка по ремонту и эксплуатации МКД, зданиями диспетчерских пунктов), объектами систем диспетчерской связи «Обь», административным зданием, помещениями диспетчерских пунктов в количестве 32 единиц, автопарком из 18 единицы, оргтехникой, производственным инструментом, мебелью. Все они находятся в эксплуатации.

При переходе на ФСБУ 6/2020 ретроспективно в упрощенном порядке:

1) на 01.01.2022 года списаны основные средства первоначальной стоимостью ниже лимита, установленного в учетной политике – 100 тыс. руб. по первоначальной стоимости – 3 128 тыс.руб., накопленная амортизация – 2 854 тыс.руб. Результат от выбытия в сумме 274 тыс.руб. отражен по дебету счета 84 «Нераспределенная прибыль». Для контроля за дальнейшим использованием данные основные средства учтены на забалансовом счете МЦ 04

2) пересмотрен срок полезного использования по каждому объекту основных средств.

Группа объектов основных средств	**Диапазон сроков полезного использования**
Здания, строения, помещения	30 лет
Машины и оборудование	15-25 лет
Транспортные средства	10-11 лет
Компьютерная и прочая офисная техника	10-15 лет

3) По транспортным средствам установлена ликвидационная стоимость - предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие.

Наименование ОС	Ликвидационная стоимость
Автомобиль CHEVROLET г/н Е217 УН 76	300 000
Автомобиль HYUNDAI SONATA №А330 УО 76	800 000
Автомобиль RENAULT г/н Е212 УН 76	300 000
Автомобиль RENAULT г/н Н545 ВО 76	350 000
Автомобиль ВАЗ 21214 гос.ном.Т 771 КР76	150 000
Автомобиль ВАЗ 21214 гос.ном.Т 799 КР76	150 000
Автомобиль ВИС 234610 рег. № В 661 УН76	143 900
Автомобиль ВИС 234610 рег. № Н579 ВО76	100 000
Автомобиль ВИС 234700-30 рег. №Н427 СМ 76	80 000
Автомобиль ВИС-234610 № О 786 ТО76	170 000
Автомобиль ВИС-234610 №А 686 ВР76	170 000
Автомобиль ВИС-23610-40 №О429 ЕО76	120 000
Автомобиль ВИС-23610-40 №Х674 МО76	150 000
Автомобиль ГАЗ-А21R23 №Р963 ВО 76	250 000
Автомобиль ГАЗ-А21R33 О451ЕО76	300 000
Автомобиль ГАЗ-А32R33 № К 429 РО 76	300 000
Прицеп тракторный 2ПТСЕ-4,5	150 000
Трактор Беларус - 82,1	700 000

По остальным объектам основных средств ликвидационная стоимость принята равной нулю (п. 31 ФСБУ 6/2020):

- не ожидается поступлений от выбытия объекта ОС по окончании СПИ, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена.

В результате пересчета показателей амортизации основных средств, исходя из установленного срока полезного использования и ликвидационной стоимости произведена корректировка амортизации:

- в сторону уменьшения на сумму 6 816 тыс.руб.
- в сторону увеличения на сумму 2 850 тыс.руб.

Из возникшей из-за пересчета амортизации разницы между бухгалтерским и налоговом учете основных средств произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств с отражением результата на счете 84 «Нераспределенная прибыль».

Общество на конец отчетного периода провела проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". При проверке на обесценение были использованы внешние источники информации, а именно информация с интернет-сайтов. Признаков обесценения основных средств не выявлено.

Информация о наличии и движении объектов основных средств, сумме начисленной амортизации по группам их учета представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные фонды изношены на 25,6 %, в том числе:
- здания - на 19 %
- транспортные средства – на 29%
- сооружения и передаточные устройства – на 62%
- машины и оборудование – на 53 %
- производственный инструмент – 84%
- земельные участки -0%

За 2022 г. стоимость основных средств увеличена на 7 327 тыс. руб. в том числе:
- за счет реконструкции теплового узла административного здания ул. Воинова, д. 14 на сумму 363 тыс.руб.
- за счет приобретения транспортных средств на сумму 1 907 тыс.руб.
- за счет модернизации объектов системы «Обь» на сумму 2 583 тыс. руб.,
- за счет приобретения оборудования – 2 474 тыс. руб.

В отчетном году было произведено выбытие основных средств на сумму 1 495 тыс. руб. в связи:
- с продажей автомобиля, балансовая стоимость 412 тыс.руб., остаточная стоимость – 166 руб. реализована без НДС за 175 тыс.руб.
- с продажей нежилых помещений, балансовая стоимость 744 тыс.руб., остаточная стоимость – 430 тыс.руб. реализованы без НДС за 4 424 тыс.руб.

Прибыль от продажи основных средств отражена в отчете о финансовых результатах за 2022 г. свернуто в строке 2340 «Прочие доходы» в размере 4003 тыс.руб.
- списание нежилого помещения по адресу ул.Чкалова, 25 корп. 2 по решению Верховного суда РФ от 18.01.2022 № 8-КФ21-440-К1 в связи с признанием отсутствующим право собственности АО «Ярославльлифт», балансовая стоимость 55 тыс. руб., остаточная стоимость- 22 тыс.руб.
- списанием оборудования, балансовая стоимость 139 тыс. руб., остаточная стоимость – 43 руб. в связи с прекращением использования в деятельности предприятия.
- списанием компьютерной техники на сумму 145 тыс. руб., остаточная стоимость – 0 руб. в связи с невозможностью ремонта и дальнейшего использования.

Авансы, выданные на приобретение основных средств отсутствуют.

3.2. Незавершенные капитальные вложения

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложениях представлена в таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая стоимость незавершенных капитальных вложений составляет по состоянию:
- на 31.12.2022 г. – не числится. В 2022 году по заключению комиссии, назначенной приказом № 41-ОД от 26.08.2022 г. объект незавершенного строительства «Мансарда» в сумме 1 333 тыс.руб. был списан на внереализационные расходы, как объект, который не способен приносить организации экономические выгоды в будущем (приказ № 42-ОД от 06.09.2022 г.)
- на 31.12.2021 г. - 3 235 тыс.руб. (в том числе проектная документация на мансарду – 1333 тыс.руб., два автомобиля, приобретенных 30.12.21 г. – 1 902 тыс.руб.)
- на 31.12.2020 г. – 1 420 тыс.руб. . (в том числе проектная документация на мансарду – 1333 тыс.руб., незавершенные затраты на систему «Обь» - 87 тыс.руб.).

Авансы, выданные по капвложениям отсутствуют.

3.3. Имущество, полученное в безвозмездное пользование

Имущество, полученное в безвозмездное пользование на основании договора № 4 от 25.11.2005 г. с Управлением муниципальной собственности г. Переславля-Залесского

Объект	Общая площадь	Стоимость на 31.12.2022, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2021 тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2021 тыс.руб.
Нежилое помещение г. Переславль, ул. Строителей, 43	40,5 кв.м.	134	134	134

Имущество, полученное в безвозмездное пользования, право ссуды которого не имеет существенного значения для экономического положения организации учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре.

3.4. Объекты основных средств, находящиеся в залоге

Между АО «Ярославлифт» и ПАО «Сбербанк» 17.09.2021 г. в обеспечение кредитного договора были заключены следующие договора:

- договор залога № 01510021/00171100-1з, по которому были переданы в залог основные средства и малоценное оборудование, приведенные в таблице:

Объект	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Остаточная стоимость на 31.12.22 г. , тыс.руб.
ВРУ и эл.сети в здании Войнова 14	207	100
Забор металлический на Войнова 14	415	157
ЛВС на Войнова 14	36	0
МИНИ-АТС Войнова 14	302	59
Наружные сети дождевой канализации (Войнова 14)	367	206
Произв. плащадка с асфальтовым покрытием (Войнова 14)	973	335
Система видеонаблюдения на Войнова	40	0
Система наружного освещения на Войнова 14	31	0
Эл.сети от здания Войнова 14 до ТП-265	11	3
ИТОГО	**2382**	**860**

Залоговая стоимость по договору залога составляет 9 тыс.руб.

- договор ипотеки № 01510021/00171100-1и, по которому было передано в залог следующие основные средства:

административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14, первоначальная стоимость на 31.12.22 г. – 5 267 тыс.руб., остаточная – 2815 тыс.руб., залоговая стоимость 13 586 тыс.руб.

земельный участок, расположенный по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14, первоначальная стоимость 14 601 тыс.руб., залоговая стоимость 1 510 тыс.руб.

3.5. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложениях представлена в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В 2020-2022 гг. запасы в залог не передавались.

В виду отсутствия признаков обесценения резерв под снижение стоимости запасов по состоянию 31.12.2020 г. не создавался.

В результате проверки на наличие признаков обесценения создан резерв под обесценение на 31.12.2021 г. на 207 тыс.руб., на 31.12.2022 г. на 2,3 тыс.руб.

Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов составляют на 31.12.21 – 1291 тыс.руб., на 31.12.2022 г. – 1162 тыс.руб.

3.7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 и 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с рекомендациями по составлению бухгалтерской отчетности движение задолженности отражено свернуто. Задолженность, возникшая и погашенная в отчетном периоде в таблице 5.1. не отражается.

Информация о крупных дебиторах представлена в таблице:

Дебитор	Задолженность по состоянию на :								
	На 31.12.2022 г.			На 31.12.2021 г.			На 31.12.2020		
	всего	резерв	В т.ч. просроч.	всего	резерв	В т.ч. просроч.	всего	резерв	В т.ч. просроч.
Население (лифты)	81005	7010	43717	77679	1365	41380	75426		37291
Население (капремонт лифты)	7500			7606			5968		
Население (Управление МКД)	17656	8955	11430	21187	11792	16241	19413	659	15694
МУП Управляющая компания	2343	2340	2343	2461	2458	2461	8273	3280	8273
КБ «Интеркоммерц»	2117	2117	2117	2117	2117	2117	2117	2117	2117
ПЛК ООО	631		75	1571		538	2516		1284
ЗАО Верхневолжская управляющая компания	606			530		211	1071		722
ООО Жилком	234			391		256	471		340
Заволжская управляющая компания ООО	79			445		420	147		122
АО «Кордиант»	1033			1437		469	828		274
Прочие	17910	2206	4893	18662	1602	4049	15936	530	1580
Итого	**131114**	**22628**	**64575**	**134086**	**19334**	**68142**	**132166**	**6586**	**67697**

3.8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 и 5.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с рекомендациями по составлению бухгалтерской отчетности движение задолженности отражено свернуто. Задолженность, возникшая и погашенная в отчетном периоде в таблице 5.3. не отражается.

Информация о крупных кредиторах представлена в таблице:

Кредитор	Задолженность по состоянию на :					
	На 31.12.2022 г.		На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020	
	всего	В т.ч. просроч.	всего	В т.ч. просроч.	всего	В т.ч. просроч.
ООО Агродортехснаб	0		2283			
ООО Аксиома плюс	483					
ООО «ПТМ»	1346		1536		1298	
ПАО ТГК №2	85		107			
ПАО ТНС Энерго	483		301		366	
АО «Ярославльводоканал»	53		146		50	

ООО «Пронто»	0		1311			
Задолженность по налогам	15676		14846		13616	
Задолженность по страховым взносам	6976		5933		5512	
Задолженность по оплате труда	8916		7152		6190	
Ронис ООО	0		667			
АО «ЯЛВЗ»	0				880	
Санаторий «Золотой колос»	0				499	
ООО «СТС»	1490					
Прочие	4070	251	3555	209	3875	413
ИТОГО	**39578**	**251**	**37837**	**209**	**32286**	**413**

3.9. Учет расходов по займам и кредитам.

Наличие и изменения величины обязательства по заемным средствам предоставлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Между ПАО Сбербанк и АО «Ярославльлифт» заключены следующие кредитные договоры:

- договор № 01510021/00171100 от 27.07.2021 г. об открытии невозобновляемой кредитной линии на сумму 13 200 тыс.руб. на покупку нежилого помещения для размещения диспетчерского пункта и земельного участка, расположенного по адресу: г.Ярославль, ул. Ляпидевского, д. 13 а. Срок действия кредитного договора 26.07.2026 г. Процентная ставка – 10,25 процентов годовых. Задолженность по кредиту на 31.12.2022 г. – 10 320 тыс.руб. Погашение кредита производится ежемесячно с 31.01.2022 года по 1/55 от размера ссудной задолженности, т.е по 240 тыс.руб. .

3.10. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы	Стоимость на 31.12.2022, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2021 тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2020 тыс.руб.
Стоимость похищенный ТМЦ	52	51	61
Расходы будущих периодов	424	181	254
Итого	**476**	**232**	**315**

Ё **3.11 Капиталы и резервы.**

Единственным учредителем КУМИ мэрии г. Ярославля 27.01.2021 г. было принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в количестве 69 штук, номинальной стоимостью 101 376 руб. каждая на общую сумму 6 995 тыс.руб. КУМИ мэрии г. Ярославля по договору мены имущества на ценные бумаги от 14.05.2021 г. передало Обществу недвижимое имущество в оплату за размещение акций дополнительного выпуска ценных бумаг.

Уставный капитал Общества на 31.12.2022г. составляет 114 454 тыс. рублей и состоит из 1 129 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 101 376 рублей. По состоянию на 31.12.2022г. уставный капитал полностью оплачен.

Сумма резервного капитала на 31.12.2022г. составляет 5174 тыс. рублей.

Сумма нераспределенной прибыли на 31.12.2021 г. в бухгалтерской отчетности по стр.1370 составляла 51 580 тыс.руб. В межотчетный период 31.12.2021 г. в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 произведена корректировка амортизации основных средств, отложенных налоговых активов и обязательств с отражением по кредиту счета 84 «Нераспределенная прибыль» в сумме 2974 тыс.руб. Таким образом, в бухгалтерской отчетности

за 2022 год. на 31.12.2021 г. по строке 1370 Баланса отражена нераспределенная прибыль в сумме 54 554 тыс.руб.

3.12. Доходы и расходы.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам и расходам.

3.12.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи, выполнения работ и оказания услуг признавалась по мере отгрузки.
Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

тыс. руб.

Наименование показателя	**За 2022 год**	**За 2021 год**	**Отклонение** (+) увеличение (-) уменьшение	**% отклонения**
Выручка всего, в том числе:	**302984**	**284434**	**18550**	**6,1**
Содержание и ремонт лифтов в том числе:	251644	246377	5386	2,1
в г. Ярославле	*225529*	*220298*	*5231*	*2,3*
в г. Тутаеве	*19810*	*19730*	*80*	*0,4*
в г. Переславль-Залесский	*6305*	*6349*	*75*	*1,2*
Содержание и ремонт систем противопожарной защиты	10389	10455	-66	-0,6
Монтаж лифтов и систем диспетчеризации лифтов «Обь»	11759	3607	8152	69,3
Обслуживание домофонов	1441	1248	193	13,4
Управление МКД	24471	18053	6418	26,2
Капитальный ремонт лифтов в домах и ТСЖ	2178	2021	38	1,8
Оптовая торговля	499	2307	-1808	-362,3
Прочая реализация	603	366	237	39,3

Объем выручки в 2022 году увеличилась на 6,1 % по сравнению с 2021 годом за счет увеличения доходов от содержания и ремонта лифтов, монтажа новых лифтов, а также за счет увеличения количества обслуживаемых домов, находящихся в управлении АО «Ярославьлифт»

3.12.2 Расходы по обычным видам деятельности по статьям затрат:

Наименование показателя	**За 2022 год**	**За 2021 год**	**Отклонение** (+) увеличение (-) уменьшение	**% отклонения**
Расходы всего:	**284651**	**274484**	**10167**	**3,7**
Материальные расходы	24668	18508	6160	33,3
Расходы на оплату труда	161498	156677	4821	*3,1*
Отчисления в социальные фонды	49495	47706	1789	*3,8*
Амортизация	3589	5016	-1427	*-28,4*
Прочие затраты	44938	44503	435	*1*
Себестоимость, реализованных товаров	463	2074	-1611	*-77,7*

Общепроизводственные и Общехозяйственные расходы списываются на счет 20 «Основное производство» и участвуют в формировании себестоимости оказанных услуг.

Увеличение расходов по обычным видам деятельности в 2022 году составило 3,7%.

В структуре себестоимости значительную долю представляют расходы на оплату труда 161 498 тыс.руб. (57% в 2022 г. и в 2020 году).

3.13 Прочие доходы

Наименование показателя	за 2022 год	В %%	За 2021 год	В %%
Прочие доходы всего, в том числе	**10159**	**100**	**29179**	**100**
Восстановление резерва по сомнительным долгам.	1986	19,5	6000	20,6
Госпошлина за рассмотрение иска в арбитражном суде, признанная контрагентами	18	0,2	25	0,1
Доходы от реализации основных средств	4003	39,4	20143	69,0
Доходы от сдачи имущества в аренду	2082	20,5	1981	6,8
Прочие доходы	170	1,7	57	0,2
Реализация прочего имущества (материалы)	27	0,3	16	0,1
Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	447	4,4	435	1,5
Возмещение убытков	29	0,3	40	0,0
Штрафные санкции по договорам с подрядчиками за нарушение условий договоров	1397	13,8	479	1,6
Стоимость материалов, полученных от демонтажа			3	0,0

3.15 Прочие расходы

Наименование показателя	за 2022 год	В %%	За 2021 год	В %%
Прочие расходы всего, в том числе	**23052**	**100**	**35237**	**100**
Перечисление средств, связанных с благотворительностью	1789	7,7	2705	7,6
выплаты по коллективному договору (материальная помощь, оплата дополнит. отпусков, путевок в санатории и т.п)	4154	17,9	4730	13,3
Возмещение убытков к уплате по решениям суда	600	2,6	318	0,9
Госпошлина по иску	894	3,9	225	0,6
Комиссия банка по перечислению коммунальных платежей, заработной платы	1456	6,3	1134	3,2
Минимальный взнос на капитальный ремонт (по помещениям диспетчерских пунктов расположенных в МКД)	292	1,3	344	1,0
Налог на имущество	701	3,0	609	1,7
Убытки прошлых лет	11	0	63	0,2
Реализация прочего имущества (ОС, материалов)	24	0,1	2878	8,1
Резерв по сомнительным долгам	9954	43,0	19544	55,1
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	1007	4,3	1262	3,6
Списание основных средств (физический и моральный износ)	1376	5,9		0,0
Страхование ответственности (по кредит мун. контрактам, товаропроизв)	32	0,1	17	0,0
Безвозмездная передача КУМИ			144	0,4
Услуги банков	227	1,0	355	1,0
Членские взносы в СРО	190	0,8	182	0,5
Прочие расходы	345	1,5	727	2,0

3.16. Оценочные обязательства

Наличие и изменения величины оценочных обязательств представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.17. Налог на прибыль

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль	Показатель 2022 г.	Показатель 2021 г.
Применяемая ставка	20%	20%
Прибыль до налогообложения	7280	3953
Условный расход по налогу на прибыль	-1456	-791
Текущий налог на прибыль	-1949	-2609
Отложенный налог на прибыль	-1254	227
Постоянный налоговый доход		
Постоянный налоговый расход	-1767	-1726

3.18. Выданные и полученные обеспечения.

Информация о наличии обеспечения обязательств представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.19. Аренда (Арендатор)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Общество арендует земельный участок по адресу: г.Ярославль, пр-т Ленина, 52в по договору аренды № 22261-МЛ от 09.02.2010 г. сроком до 20 октября 2034 г.

Общая сумма арендных платежей за весь срок аренды составляет 535 тыс.руб. учитывается на счете 76.07.1 «Арендные обязательства». Согласно справки-расчета ППА и суммы обязательств стоимость ППА принята к учету в сумме 261 тыс.руб. и учитывается на счете 01-3 «Арендованное имущество», погашается посредством начисления амортизации исходя из срока полезного использования равному сроку аренды 154 месяца. Стоимость обязательства по аренде – в сумме 274 тыс.руб., дисконтированных по ставке 14% годовых учитывается на счете 76.07.5 «Проценты по аренде».

3.20. Аренда (Арендодатель)

Общество как арендодатель классифицировал объекты учета аренды по каждому договору с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 24 ФСБУ 25/2018). Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде произведено в отношении каждого предмета аренды.

3.20.1. Между АО «Ярославльлифт» и ООО «Аметист» заключен договор аренды недвижимого имущества от 11.01.2016 г. сроком на 10 лет до 11.01.2026 г. Предмет договора – предоставление за плату во временное владение и пользование недвижимое имущество- нежилые помещения общей площадью 557,6 кв. м.

Объект учета аренды классифицируется арендодателем в качестве объекта учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель. Соблюдением указанного условия является любое из следующих обстоятельств:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию – срок полезного использования нежилого помещения составляет 30 лет, срок аренды составляет 10 лет года;

б) предметом аренды является имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды – приведенная стоимость будущих арендных платежей до конца срока аренды составляет 13 022 888,62 руб. (справка-расчет), что существенно меньше рыночной стоимости нежилого помещения площадью 557,6 кв.м. * 65 488 руб. за кв.м. = 36 516 108 руб. (сайт авито) ;

Общая сумма арендных платежей по договору аренды без учета НДС составляет 2 286 тыс.руб., в том числе постоянные платежи в сумме 1 952 тыс.руб., переменные – 334 тыс.руб.

3.20.2 Между АО «Ярославльлифт» и ПАО «Ростелеком» заключен договор аренды нежилого помещения от 18.01.2019 г. сроком на 11 месяцев с пролонгацией на неопределенный срок. Наиболее вероятный фактический срок аренды 10 лет. Предмет договора – предоставление за плату во временное владение и пользование нежилое помещение общей площадью 6,10 кв. м.

Объект учета аренды классифицируется арендодателем в качестве объекта учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель. Соблюдением указанного условия является любое из следующих обстоятельств:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию – срок полезного использования нежилого помещения составляет 30 лет, срок аренды составляет 10 лет года;

б) предметом аренды является имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды – приведенная стоимость будущих арендных платежей до конца срока аренды составляет 67 235,82 руб. (справка-расчет), что существенно меньше рыночной стоимости нежилого помещения площадью 17,8 кв.м. * 65 488 руб. за кв.м. = 1 165 686,40 руб. (сайт авито). Общая сумма арендных платежей по договору аренды без учета НДС составляет 10 тыс.руб.;

3.20.3 Между АО «Ярославльлифт» и ООО «Техноресурс» заключен договор аренды нежилого помещения от 29.04.2022 г. сроком на 1 год до 15.04.2023 г. Предмет договора-предоставление за плату во временное владение и пользование часть нежилого помещения общей площадью 30,7 кв. м.

Объект учета аренды классифицируется арендодателем в качестве объекта учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель. Соблюдением указанного условия является любое из следующих обстоятельств:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию – срок полезного использования нежилого помещения составляет 30 лет, срок аренды составляет 1 год;

б) предметом аренды является имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды – приведенная стоимость будущих арендных платежей до конца срока аренды составляет 52 855,26 руб. (справка-расчет), что существенно меньше рыночной стоимости нежилого помещения площадью 30,7 кв.м. * 60 000 руб. за кв.м. = 1 842 000 руб. (сайт авито).

Общая сумма арендных платежей по договору аренды без учета НДС составляет 29 тыс.руб.;

3.20.4. Между АО «Ярославльлифт» и ПАО «МТС» заключен договор аренды части № D220407117-01 от 21.10.2022общего имущества здания от 21.10.2022 г. сроком на 5 лет до 31.05.2026 г. Предмет договора- предоставление за плату во временное владение и пользование часть нежилого помещения общей площадью 5,31 кв. м.

Объект учета аренды классифицируется арендодателем в качестве объекта учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель. Соблюдением указанного условия является любое из следующих обстоятельств:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию – срок полезного использования нежилого помещения составляет 30 лет, срок аренды составляет 5 лет;

б) предметом аренды является имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются.

Общая сумма арендных платежей по договору аренды без учета НДС составляет 90 тыс.руб.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

4. Связанные стороны.

В 2022 и 2021 годах вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

Основной управленческий персонал, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над финансово-хозяйственной деятельностью предприятия составляет 4 человека.

Сумма вознаграждения и взносов в социальные фонды по основному управленческому персоналу за 2022 год составила:

Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	**Сумма, тыс. руб.**
- оплата труда	3891
-ежегодный оплачиваемый отпуск	662
-иные вознаграждения	1678
-отчисления в социальные фонды	1913
ИТОГО:	**8144**

5. Информация о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов для производственных целей

тыс. рублей

№п/п	Наименование ресурсов	Затраты	
		2022 год	**2021 год**
1	Электрическая энергия (освещение)	4628	1573
2	Тепловая энергия	2066	1216

6. Изменения, внесенные в бухгалтерскую отчетность по показателям прошлых периодов в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020

Бухгалтерский баланс

Отчетная дата	Показатель	Значение до корректировки, тыс.руб.	Значение после корректировки, тыс. руб.	Сумма изменения, тыс.руб.	Причина корректировки
31.12.2021	Стр.1150 «Основные средства»	78 268	82 221	3 953	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
	Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы»	3 613	4 123	510	Перерасчет ОНА в связи с переходом на ФСБУ 6/2020
	Стр.1210 «Запасы»	12 702	12 601	-101	Переход на ФСБУ 6/2020
ИТОГО АКТИВ		**94 583**	**98 945**	**4 362**	
31.12.2021	Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытые убыток)»	51 580	54 453	2 873	Переход на ФСБУ 6/2020
	Стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	2 481	3 709	1 228	Перерасчет ОНО в связи с переходом на ФСБУ 6/2020
	Стр. 1450 «Прочие обязательства»	34 468	34 729	261	Признание Арендных обязательств в связи с переходом на ФСБУ 25/2018
ИТОГО ПАССИВ		**88 529**	**92 891**	**4 362**	

Отчет о движении денежных средств

Отчетная дата	Показатель	Значение до корректировки, тыс.руб.	Значение после корректировки, тыс. руб.	Сумма изменения, тыс.руб.	Причина корректировки
2021	Стр.4129 «Прочие платежи»	121 083	46 567	74 516	Выделены в стр. 4125 «Иных налогов и сборов» Платежи по налогам и сборам
	Стр.4125 «Иных налогов и сборов»	0	74 516	-74 516	
	Стр.4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги)	49 628	49 588	-40	Перенесены арендные платежи в раздел «Денежные потоки от финансовых операций»
	Стр.4324 «Арендные платежи)		40	40	
	Стр.4120 «Платежи – всего»	314 754	314 714	-40	
	Стр.4320 «Платежи – всего»	4 222	4 262	40	
	Стр.4100 «Сальдо денежных потоков от текущих операций»	16 464	16 504	40	
	Стр.4300 «Сальдо денежных потоков от финансовых операций»	8 978	8 938	-40	

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих раскрытия информации о них в Пояснениях не было.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2022 году условных фактов хозяйственной деятельности не было.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2022 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

10. Непрерывность деятельности

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Руководство рассмотрело события и условия, вызванные обострением геополитической ситуации и ужесточением антироссийских санкций, которые могут вызвать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности Общества, и пришло к выводу, что диапазон возможных сценариев развития событий не вызывает значительных сомнений в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Директор
АО «Ярославльлифт» Т.Н. Ермолина

Главный бухгалтер Т.В. Махалева

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

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

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция и убытки от обесцене-ния	Поступило	Переведено в другие группы ОС	накопленная амортизация при переводе	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция и убытки от обесцене-ния	В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 первона-чальная стоимость	В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 накоплен-ная амортиза-ция и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	108 873	(26 652)	7 327			(1 495)	824			(3588)	-	-	-	114 705	(29 416)
	5210	за 2021г.	97 023	(33 448)	23 066			(6 053)	2 696	(5 163)	9 116	(5 016)	-	-	-	108 873	(26 652)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	26 794	(15592)	5 057			(139)	97			(1394)	-	-	-	31 712	(16889)
	5211	за 2021г.	2 974	(1 507)	1 519	24 577	(13998)	(1 719)	1 384	(557)	1254	(2726)	-	-	-	26 794	(15593)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	10 001	(2848)	1 907			(412)	245			(733)	-	-	-	11 496	(3335)
	5212	за 2021г.	11 007	(6932)	1 089	(1418)	272	(677)	677		4279	(1144)	-	-	-	10 001	(2848)
Земельные участки	5203	за 2022г.	29 801	-	-			-	-			-	-	-	-	29 801	-
	5213	за 2021г.	27 989	-	1 812			-	-			-	-	-	-	29 801	-
Здания	5204	за 2022г.	38 940	(6 395)	363			(799)	337			(1 276)	-	-	-	38 504	(7 334)
	5214	за 2021г.	26 120	(6501)	18 585			(3 399)	377	(2 366)	696	(967)	-	-	-	38 940	(6 395)
Сооружения	5205	за 2022г.	2 286	(1 306)	-			-	-			(101)	-	-	-	2 286	(1 407)
	5215	за 2021г.	25 476	(15185)	-	(23159)	13726	-	-	(31)	259	(105)	-	-	-	2 286	(1305)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	736	(470)	-			(145)	145			(59)	-	-	-	591	(385)
	5216	за 2021г.	3 073	(2 958)	61			(220)	220	(2179)	2337	(70)	-	-	-	736	(470)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	55	(41)	-			-	-			(5)	-	-	-	55	(46)
	5217	за 2021г.	384	(365)	-			(38)	38	(291)	291	(4)	-	-	-	55	(41)
Арендованные основные средства	5208	за 2022г.	260	-	-			-	-			(20)	-	-	-	260	(20)
	5218	за 2021г.	-	-	-				-	260		-	-	-	-	260	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-			-	-			-	-	-	-	-	-
	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.	3 235	5 425	(1 333)	(7 327)	-
	5250	за 2021г.	1 420	24 880	-	(23 065)	3 235
в том числе: Мансарда	5241	за 2022г.	1 333	-	1 333	-	-
	5251	за 2021г.	1 333	-	-	-	1 333
А/машина УАЗ-390995 серый	5242	за 2022г.	951	3	-	(954)	-
	5252	за 2021г.	-	951	-	-	951
А/машина УАЗ-390995 зеленый	5243	за 2022г.	951	3	-	(954)	-
	5253	за 2021г.	-	951	-	-	951
Система ОБЬ -Московский пр.155	5244	за 2022г.	-	69	-	(69)	-
	5254	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
Установка узла учета тепловой энергии на Ляпидевского 13а	5245	за 2022г.	-	236	-	(236)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена узла учета тепловой энергии на Воинова д.14	5246	за 2022г.	-	363	-	(363)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система ОБЬ -Орджоникидзе 12	5247	за 2022г.	-	118	-	(118)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система ОБЬ Фрунз.района-Фрунзе 41	5248	за 2022г.	-	165	-	(165)	-
	5258	за 2021г.	43	39	-	(82)	-
Система ОБЬ - Строителей 5 к. 4	5249	за 2022г.	-	595	-	(595)	-
	5259	за 2021г.	44	47	-	(90)	-
Система ОБЬ - Труфанова 25 к. 2	5250	за 2022г.	-	925	-	(925)	-
	5260	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
Система ОБЬ - Космонавтов 24	5251	за 2022г.	-	488	-	(488)	-
	5261	за 2021г.	-	31	-	(31)	-
Система "ОБЬ"-Толбухина 2	5252	за 2022г.	-	223	-	(223)	-
	5262	за 2021г.	-	685	-	(685)	-
Машина коммун.-строит. многоцелев. МКСМ-1000НМ с KMZ 3D50	5253	за 2022г.	-	1 935	-	(1 935)	-
	5263	за 2021г.	-	-	-	-	-
Снегоочиститель фрезерно-роторный	5254	за 2022г.	-	137	-	(137)	-
	5264	за 2021г.	-	-	-	-	-
Щетка дорожная с поливом	5255	за 2022г.	-	167	-	(167)	-
	5265	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок по адресу Ляпидевского 13А	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5266	за 2021г.	-	1 812	-	(1 812)	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-

пр-д д.1а кад.№3318	5267	за 2021г.	-	1 197	-	(1 197)	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д д.1а кад.№3320	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5268	за 2021г.	-	1 179	-	(1 179)	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д д.1а кад.№3079	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5269	за 2021г.	-	1 163	-	(1 163)	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д д.1а кад.№3074	5260	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5270	за 2021г.	-	3 545	-	(3 545)	-
Здание Ляпидевского д.13а	5261	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5271	за 2021г.	-	11 432	-	(11 432)	-
Система пожарной сигнализации Архангельский д.1а	5262	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5272	за 2021г.	-	233	-	(233)	-
ВАЗ-21214 №ХТА21214ОМ2412352	5263	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5273	за 2021г.	-	544	-	(544)	-
ВАЗ-21214 №ХТА21214ОМ2412008	5264	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5274	за 2021г.	-	544	-	(544)	-
Бытовка 2,5*3,75	5265	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5275	за 2021г.	-	70	-	(70)	-
Измельчитель веток ИВ-60	5266	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5276	за 2021г.	-	102	-	(102)	-
Компьютер Core 17/32ГБ/SSD 240ГБ/HDD2*1Tb/Win10Pro	5267	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5277	за 2021г.	-	61	-	(61)	-

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	2 946	1 184
в том числе: Административное здание Воинова 14	5261	363	-
СИСТЕМА "ОБЬ" - СТРОИТЕЛЕЙ 5	5262	595	90
СИСТЕМА "ОБЬ" -ТОЛБУХИНА 2	5263	223	685
СИСТЕМА "ОБЬ" -ТРУФАНОВА 25 к.2	5264	925	101
СИСТЕМА "ОБЬ" -МОСКОВСКИЙ 155	5265	69	195
СИСТЕМА "ОБЬ" -ФРУНЗЕ 41	5266	165	82
СИСТЕМА "ОБЬ" -КОСМОНАВТОВ 24	5267	606	31
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	1888	1888	1888
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	240	261	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	134	134	1 724
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	29 801	29 801	27 989
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: выданные займы	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	1 022	-	-	1 022	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	12 808	(207)	12 601	317 150	(316 065)	205	-	X	13 893	(2)	13 891
	5420	за 2021г.	15 343	-	15 343	295 392	(297 927)	(207)	-	X	12 808	(207)	12 601
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	12 805	(207)	12 598	28 184	(27 098)	205	-	28 064	13 891	(2)	13 889
	5421	за 2021г.	15 340	-	15 340	16 968	(19 504)	(207)	-	16 383	12 805	(207)	12 598
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3	-	3	463	(464)	-	-	-	2	-	2
	5423	за 2021г.	3	-	3	2 074	(2 074)	-	-	-	3	-	3
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	288 503	(288 503)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	276 349	(276 349)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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	За счет резерва по сомнительным долгам	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.	26 940	(19 334)	3 752	-	(106)		(2 505)	-	-	-	28 081	(20 581)
	5521	за 2021г.	12 554	(6 586)	21 652	-	(470)		(6 796)	-	-	-	26 940	(19 334)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	16 374	(16 374)	3 752	-	-	-	(1 986)	-	-	-	18 140	(18 140)
	5522	за 2021г.	4 469	(4 469)	18 701	-	-		(6 796)	-	-	-	16 374	(16 374)
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	2 960	(2 960)	-	-	-		(519)	-	-	-	2 441	(2441)
	5524	за 2021г.	2 117	(2 117)	843	-	-	-	-	-	-	-	2 960	(2 960)
Расчеты с покупателями и заказчиками по капремонту	5505	за 2022г.	7 606	-	-	-	(106)	-	-	-	X	X	7 500	-
	5525	за 2021г.	5 968	-	2 108	-	(470)	-	-	-	X	X	7 606	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	107 146	-	107 443	1 397	(111 946)	(1 007)	-	-	-	-	103 033	(2 047)
	5530	за 2021г.	119 612	-	107 805	-	(119 009)	(1 262)	-	-	-	-	107 146	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	99 049	-	99 679	-	(99 049)	(1 007)	-	-	-	-	98 672	(2 047)
	5531	за 2021г.	113 616	-	100 016	-	(113 509)	(1 074)	-	-	-	-	99 049	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	656	-	1 502	-	(1 838)	-	-	-	-	-	320	-
	5532	за 2021г.	2 060	-	604	-	(1 996)	(12)	-	-	-	-	656	-
Прочая	5513	за 2022г.	808	-	2 655	1 397	(4 312)	-	-	-	-	-	548	-
	5533	за 2021г.	1 558	-	552	-	(1 126)	(176)	-	-	-	-	808	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	4 939	-	1 684	-	(5 053)	-	-	-	X	X	1 570	-
	5534	за 2021г.	2 014	-	4 939	-	(2 014)	-	-	-	X	X	4 939	-
Расходы будущих периодов	5515	за 2022г.	403	-	761	-	(403)	-	-	-	X	X	761	-
	5535	за 2021г.	364	-	403	-	(364)	-	-	-	X	X	403	-
Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов	5516	за 2022г.	1 291	-	1 162	-	(1 291)	-	-	-	X	X	1 162	-
	5536	за 2021г.	-	-	1 291	-	-	-	-	-	X	X	1 291	-
Итого	5500	за 2022г.	134 086	(19 334)	111 195	1 397	(112 052)	(1 007)	(2 505)	X	-	-	131 114	(22 628)
	5520	за 2021г.	132 166	(6 586)	129 457	-	(119 479)	(1 262)	(6 796)	X	-	-	134 086	(19 334)

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	64 575	64 575	68 142	68 142	67 697	67 697
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	62 134	62 134	65 088	65 088	65 573	65 573
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	0	0	94	94	7	7
прочая	5543	2 441	2 441	2 960	2 960	2 117	2 117
	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.	47 929	10 990	-	(8 854)	-	-	-	-	50 065
	5571	за 2021г.	30 119	27 314	-	(9 504)	-	-	-	-	47 929
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	13 200	-	-	(2 880)	-	-	-	-	10 320
	5572	за 2021г.	-	13 200	-	-	-	-	-	-	13 200
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	34 468	10 957	-	(5 931)	-	-	-	-	39 494
	5574	за 2021г.	30 119	13 853	-	(9 504)	-	-	-	-	34 468
Арендные обязательства	5555	за 2022г.	261	33	-	(43)	-	-	X	X	251
	5575	за 2021г.	-	261	-	-	-	-	X	X	261
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	37 837	17 295	1 259	(16337)	(446)	-	-	-	39 608
	5580	за 2021г.	32 286	15 334	500	(9 848)	(435)	-	-	-	37 837
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5 220	4 940	10	(7 363)	(445)	-	-	-	2 362
	5581	за 2021г.	2 089	5 874	7	(2 644)	(106)	-	-	-	5 220
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 506	-	-	(317)	-	-	-	-	1 189
	5582	за 2021г.	1 509	49	-	(16)	(36)	-	-	-	1 506
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	20 779	2 026	-	(153)	-	-	-	-	22 652
	5583	за 2021г.	19 128	1 790	-	(139)	-	-	-	-	20 779
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	1 249	(1 219)	-	-	-	-	30
	5584	за 2021г.	-	-	493	(493)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3 180	1 413	-	(133)	(1)	-	-	-	4 459
	5586	за 2021г.	3 370	469	-	(366)	(293)	-	-	-	3 180
Задолженность по оплате труда	5567	за 2022г.	7 152	8 916	-	(7 152)	-	-	X	X	8 916
	5587	за 2021г.	6 190	7 152	-	(6 190)	-	-	X	X	7 152
Итого	5550	за 2022г.	85 766	28 285	1 259	(25 191)	(446)	X	-	-	89 673
	5570	за 2021г.	62 405	42 648	500	(19 352)	(435)	X	-	-	85 766

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	251	209	413
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	192	192	192
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	59	17	221
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	24 668	18 508
Расходы на оплату труда	5620	161 498	156 677
Отчисления на социальные нужды	5630	49 495	47 706
Амортизация	5640	3 589	5 016
Прочие затраты	5650	45 401	46 577
Итого по элементам	5660	284 651	274 484
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	284 651	274 484

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 180	25 332	(25 712)	-	7 800
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	8 166	25 301	(25 689)	-	7 778
Оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды	5702	14	31	(23)	-	22

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	1 293	829	777
в том числе: ООО ПТМ"	5801	1 293	829	777
Выданные - всего	5810	15 191	15 222	128
в том числе: Покупатели, заказчики	5811	87	118	128
ПАО "Сбербанк	5812	15 104	15 104	-

Руководитель _____ Ермолина Таисия Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.