

**Корректировка данных отчетного налогового периода 2021 г.
в связи с изменениями учетной политики АО "Специализированное управление
природоохранных работ"**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	23 901	(1 951)	21 950
Доходные вложения в материальные	1160	2 762	(1 962)	800
Итого по разделу I	1100	49 974	(3 913)	46 061
БАЛАНС	1600	235 295	(3 913)	231 382
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	99 204	(3 913)	95 291
Итого по разделу III	1300	100 254	(3 913)	96 341
БАЛАНС	1700	235 295	(3 913)	231 382

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.



**Помигалов
Илья Юрьевич**
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Специализированное управление природоохранных работ" за 2022 год (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	накоплено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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 за период 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.	-	-	-	-	



Руководитель
С.У. (подпись)

Помигалов Илья Юрьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	307	-	(307)	-
в том числе:							
Ноутбук HP 13.5" Срестья х360 14-ea0012ur 3B3Q3EA	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	145	-	(145)	-
Смартфон Apple Iphone 13 Pro Max 512 GB Got	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	161	-	(161)	-

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	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	16 528	16 528	1 094
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 505	2 151	2 797
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 600	4 600	4 600
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (займ и др.)	5286	-	-	-
Баллансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	169	22 511
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Помигалов Илья Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	15 500	-	-	-	-	-	-	15 500	-
	5311	за 2021г.	15 500	-	-	-	-	-	-	15 500	-
В том числе:											
Акция обыкновенная именная АО "Гутевц" номинальной стоимостью 100 руб. в кол-ве 142080 штук	5302	за 2022г.	14 000	-	-	-	-	-	-	14 000	-
	5312	за 2021г.	14 000	-	-	-	-	-	-	14 000	-
Доля УК 99% ООО "Саурей"	5303	за 2022г.	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500	-
	5313	за 2021г.	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	8 961	-	-	-	-	-	-	8 961	-
	5315	за 2021г.	14 408	-	-	(5 447)	-	-	-	8 961	-
В том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2022г.	6 461	-	-	-	-	-	-	6 461	-
	5316	за 2021г.	11 908	-	-	(5 447)	-	-	-	6 461	-
Приобретение право требования по денежному обязательству	5307	за 2022г.	2 500	-	-	-	-	-	-	2 500	-
	5317	за 2021г.	2 500	-	-	-	-	-	-	2 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	24 461	-	-	-	-	-	-	24 461	-
	5310	за 2021г.	29 908	-	-	(5 447)	-	-	-	24 461	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325	-	-	-	-
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Помигалов Илья Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Помингалов Илья Юрьевич
(расшифровка подписи)

28 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			
			Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	174 700	(5 289)	11 504	-	(138 179)	-	-	-	-	10 303	58 328	(5 289)	
	5530	за 2021г.	43 083	(5 255)	147 573	-	(15 828)	(38)	-	-	-	14	174 876	(5 289)	
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	163 126	(34)	4 938	-	(138 145)	-	-	-	-	-	29 919	(34)	
	5531	за 2021г.	30 651	-	146 833	-	(14 358)	-	-	-	-	-	163 126	(34)	
	5512	за 2022г.	75	-	204	-	(10)	-	-	-	-	-	269	-	
Авансы выданные	5532	за 2021г.	41	-	74	-	(40)	(1)	-	-	-	-	75	-	
	5513	за 2022г.	11 500	(5 255)	6 362	-	(25)	-	-	-	-	10 303	28 140	(5 255)	
	5533	за 2021г.	12 390	(5 255)	667	-	(1 430)	(37)	-	-	-	14	11 676	(5 255)	
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5500	за 2022г.	174 700	(5 289)	11 504	-	(138 179)	-	-	-	-	10 303	58 328	(5 289)	
Итого	5520	за 2021г.	43 083	(5 255)	147 573	-	(15 828)	(38)	-	-	-	14	174 876	(5 289)	

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода	
				поступление				выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	1 102	-	-	(39)	-	(113)	-	-	-	-	152
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	133 089	1 128	425	(127 082)	-	113	X	-	10 303	-	17 976
в том числе:	5580	за 2021г.	15 669	121 141	222	(4 005)	(24)	-	-	72	14	-	133 090
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	58 182	104	-	(44 756)	-	-	-	-	-	-	13 530
	5581	за 2021г.	3 698	54 852	18	(387)	-	-	-	1	-	-	58 182
авансы полученные	5562	за 2022г.	51 710	-	-	(51 710)	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	51 710	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	20 710	845	405	(30 486)	-	-	-	-	10 296	-	51 710
	5583	за 2021г.	7 581	14 473	188	(1 602)	-	-	-	71	-	-	1 770
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 710
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2 487	179	20	(130)	-	-	-	-	7	-	2 676
	5586	за 2021г.	4 391	105	16	(2 016)	(23)	-	-	-	14	-	2 487
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	133 089	1 128	425	(127 082)	-	113	X	-	10 303	-	17 976
	5570	за 2021г.	15 669	121 141	222	(4 005)	(24)	-	X	72	14	-	133 090

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель
(подпись)

Помигалов Илья Юрьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	412	222
Расходы на оплату труда	5620	9 223	18 513
Отчисления на социальные нужды	5630	2 598	3 291
Амортизация	5640	1 257	490
Прочие затраты	5650	1 693	19 393
Итого по элементам	5660	15 183	41 909
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	363 800
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 974
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 183	412 683

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



Руководитель

(подпись)

Помигалов Илья Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 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	57/00	708	874	(549)	-	1 033
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков	57/01	708	874	(549)	-	1 033



Руководитель

(подпись)

Помигалов Илья Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.