ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «УРАЛГИПРОШАХТ» за 2022 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование	Акционерное общество «Уралгипрошахт»
Сокращённое наименование	АО «Уралгипрошахт»
Почтовый адрес	620062, г. Екатеринбург, ул. Чебышева, 6
Фамилия Имя Отчество генерального директора	Редин Иван Михайлович
Номер телефона	375-71-59
Факс	375-71-69
Электронный адрес	ugsh@ugsh.ru
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Форма собственности	Частная
Основной вид деятельности	Проектная ОКВЭД 71.12.45; 71.11; 71.12.13; 72.19 Сдача в наём собственного нежилого недвижимого имущества ОКВЭД 68.20.2
Уставный капитал	49 226,00 рублей
Среднегодовая численность работающих	11
Главный бухгалтер	Оленина Наталья Юрьевна
Количество акций	49226, все акции оплачены
Сведения о категории субъекта малого и среднего предпринимательства	
Малое предприятие	с 10.08.2017 по 10.08.2019
Микропредприятие	с 10.05.2022

2. Основные положения учётной политики

Учётная политика АО «Уралгипрошахт» утверждена приказом генерального директора 27.12.2021 №8

2.1.Организация применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

2.2. Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учёта 6/2020 «Основные средства» и 26/20250 «Капитальные вложения».

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100.000. (Сто тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признаётся, а затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

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

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учёте и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учёта. Применяется линейный метод.

2.3. Учёт сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2219г. №180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.4. Учёт доходов и расходов ведётся методом начисления.

2.5. Управленческие расход, накопленные на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счёта 90 «Продажи», субсчёт 90.08 «Управленческие расходы» в полной сумме.

2.6. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.7. Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Если на отчетную дату у Организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

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

2.8. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

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

3. Финансовые показатели

Бухгалтерская (финансовая) отчётность АО «Уралгипрошахт» за 2022 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2022 года составила 5 237 тыс.руб. Выплата дивидендов не производилась.

3.2. Выручка за 2022 год составила 36 962 тыс.руб.

3.3. Себестоимость продаж за 2022 год составила 14 401 тыс.руб.

3.4. Информация по сегментам

За основу распределения всей деятельности компании по сегментам взяты виды группы производимой продукции (товары, работы, услуги).

В 2022 году деятельность организации представлена двумя операционными сегментами:

-проектные работы;

-деятельность по сдаче имущества в аренду

Информация по сегментам за 2022 год, (тыс.руб.)

Наименование показателя	Всего	в том числе:			
		Услуги по аренде		Проектные работы	
		(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)
Выручка	36 962	12 603	34%	24 359	66%
Себестоимость продаж	14 401	5 533	38%	8 868	62%
Валовая прибыль (убыток)	22 561	7 070	31%	15 491	69%
Управленческие расходы	10 956	-	0%	10 956	100%
Прибыль (убыток) от продаж	11 605	7 070	61%	4 535	39%
Проценты к получению	248	-	0%	248	100%
Проценты к уплате	5 476	4400	80%	1076	20%
Прочие доходы	3 237	-	0%	3 237	100%
Прочие расходы	3 975	-	0%	3 975	100%
Прибыль (убыток до налогообложения)	5 639	2 670		2 969	

3.5. Состав прочих доходов, (тыс. руб.)

	2022 год	2021 год	2020 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	-	2 800
Доходы (расходы),связанные с реализацией права требования	300	-	-
Восстановлен Резерв по Сомнительным долгам	2 120	5 045	
Списание просроченной кредиторской задолженности	42	928	291
Восстановлен Резерв по отпускам	321	32	
Прочие внереализационные доходы	454	-	2 553
	3 237	6 005	5 644

3.6. Состав прочих расходов, (тыс.руб.)

	2022 год	2021 год	2020 год
Списание Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	29	45	1 745
Ведение ссудного счёта	51	131	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 318	888	833
Отнесено в Резерв по сомнительным долгам	2 277	2 190	6 441
Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	-	1 831
Доходы (расходы),связанные с реализацией права требования	300	-	-
	3 975	3 254	10 850

3.7. Изменения в капитале (уставном, резервном) организации, (тыс.руб.)

	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Уставный капитал	49	49	49
Резервный капитал	12	12	12

4. Базовая и разводненная прибыль (убыток) на акцию

Общество получило прибыль (после налогообложения) в размере 5 237 тыс. руб. Обществом размещены 49 226 акции. Базовая прибыль на одну акцию – 106 руб. Разводненная прибыль на одну акцию -106 руб.

5. Информация по налоговому учёту

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов"(Основание: п. 1 ст. 346.14 НК РФ).

Суммы авансового платежа и налога, уплачиваемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитываются по ставке 7%, которая установлена на основании Закона Свердловской области от 15.06.2009 N 31-ОЗ "Об установлении на территории Свердловской области налоговых ставок при применении упрощенной системы налогообложения для отдельных категорий налогоплательщиков", Статья 2. Дифференцированные налоговые ставки при применении упрощенной системы налогообложения в случае, если объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов , пункт 1, подпункт 3.

6. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Переходный период

В связи с утверждением новых федеральных бухгалтерских стандартов:

- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учёт аренды» (утвержден Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н)
- ФСБУ 6/2020 "Основные средства» (утвержден Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н)
- ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения» (утвержден Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н)

Организация отражает последствия изменения учетной политики.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчётный период, в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Организация 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.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчётный период применения ФСБУ 6/2020 Организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	8 071	8 088	16 159
Итого по разделу I	1100	8 071	8 088	16 159
БАЛАНС	1600	56 059	8 088	64 147
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 272)	2 009	(1 263)
Итого по разделу III	1300	7 224	2 009	9 233
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	6 079	6 079
Итого по разделу IV	1400	32 804	6 079	38 883
БАЛАНС	1700	56 059	8 088	64 147

7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 год

7.1. Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учёта 6/2020 «Основные средства» и 26/20250 «Капитальные вложения».

7.2. Аренда

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

Действующие договоры аренды:

- Договор аренды транспортного средства №2472647-ФЛ/ЕКТ-20 от 20.11.2020г., арендодатель АО «Уралгипромез», срок договора 34 месяца (с 25.11.2020г. по 20.09.2023г.), переход права собственности не предполагается.

Стоимость автомобиля 4 677 тыс.руб. числится за балансом

- Договор аренды земли №7-1192 от 08.04.2010г., арендодатель Администрация города Екатеринбурга, срок договора неопределённый, переход права собственности не предполагается.

Стоимость земельного участка 25 112 тыс. руб. площадью 2 214,88 кв.м. числится за балансом.

- Договор аренды недвижимого имущества №42 от 01.04.2014г., Арендатор АО «Управление основными фондами», срок договора неопределённый, переход права собственности не предполагается.

Стоимость имущества переданного в аренду 10 621 тыс.руб. общей площадью 3 942 кв.м. числится на балансе.

Применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» утвержденные Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. организацией предусмотрено с 01.01.2022года.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	22 687	(6 389)	403	(219)	79	(2 170)	-	-	-	22 871	(8 479)
	5210	за 2021г.	18 844	(10 546)	149	(2 385)	2 385	(376)	-	-	-	16 608	(8 536)
в том числе:													
Земельные участки	5201	за 2022г.	6 079	-	-	-	-	(1 782)	-	-	-	6 079	(1 782)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	1 729	(1 345)	-	(219)	79	(123)	-	-	-	1 511	(1 388)
	5212	за 2021г.	2 737	(2 602)	149	(1 157)	1 157	(75)	-	-	-	1 729	(1 520)
Здания	5203	за 2022г.	13 418	(4 675)	-	-	-	(121)	-	-	-	13 418	(4 795)
	5213	за 2021г.	13 781	(6 855)	-	(364)	364	(156)	-	-	-	13 418	(6 647)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	1 461	(369)	-	-	-	(145)	-	-	-	1 461	(514)
	5214	за 2021г.	2 042	(806)	-	(582)	582	(145)	-	-	-	1 461	(369)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	-	-	403	-	-	-	-	-	-	403	-
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	282	(282)	-	(282)	282	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения, тыс.руб.

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.	-	403	-	(403)	-
	5250	за 2021г.	-	149	-	(149)	-

Иное использование основных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	29 789	29 789	4 677
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	-	-	-
	5288	-	-	-

7.3. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений, тыс.руб.

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.	5 500	-	-	-	-	248	-	5 500	-
	5311	за 2021г.	-	-	5 500	-	-	194	-	5 500	-
в том числе:	5302	за 2022г.	5 500	-	-	-	-	248	-	5 500	-
	5312	за 2021г.	-	-	5 500	-	-	194	-	5 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	5 500	-	-	-	-	248	-	5 500	-
	5310	за 2021г.	-	-	5 500	-	-	194	-	5 500	-

- Договор займа от 15.01.2021г. , заёмщик ООО "Уральская диатомитовая компания", сумма займа 500 тыс.руб, годовая процентная ставка 4,5%, дата выдачи займа 11.01.2021г., дата погашения займа 29.12.2024г.
- Договор займа от 25.03.2021г. , заёмщик ООО "Уральская диатомитовая компания", сумма займа 5000 тыс.руб, годовая процентная ставка 4,5%, дата выдачи займа 26.03.2021г., дата погашения займа 29.12.2024г.

7.4. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов и материалов, тыс.руб.

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.	11	-	11	14 787	(14 795)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2021г.	97	-	97	23 075	(23 161)	-	-	X	11	-	11
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	11	-	11	386	(394)	-	-	188	2	-	2
	5421	за 2021г.	97	-	97	309	(395)	-	-	-	11	-	11
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.	-	-	-	14 401	(14 401)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	22 767	(22 767)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.5. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчётного периода отдельных видов дебиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	65 633	(23 296)	7 088	-	(30 518)	-	(23 079)	-	-	1	42 204	(2 494)
	5530	за 2021г.	46 132	(26 184)	31 877	-	(12 413)	-	(5 077)	-	11	5	65 612	(23 296)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	17 419	(3 377)	6 077	-	(9 374)	-	(3 307)	-	-	-	14 122	(1 893)
	5531	за 2021г.	23 148	(6 170)	4 228	-	(9 956)	-	(4 982)	-	-	-	17 420	(3 377)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	47 604	(19 748)	227	-	(21 078)	-	(19 748)	-	-	-	26 753	-
	5532	за 2021г.	22 340	(19 835)	27 237	-	(1 974)	-	(87)	-	-	-	47 603	(19 748)
Прочая	5513	за 2022г.	610	(171)	784	-	(66)	-	(24)	-	-	1	1 329	(601)
	5533	за 2021г.	644	(179)	412	-	(483)	-	(8)	-	11	5	589	(171)
Итого	5500	за 2022г.	65 612	(23 296)	7 088	-	(30 500)	-	(23 079)	X	-	1	42 201	(2 494)
	5520	за 2021г.	46 132	(26 183)	31 877	-	(12 412)	-	(5 078)	X	11	5	65 612	(23 296)

7.6. Наличие на начало и конец отчетного периода просроченной дебиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя, тыс.руб.	На 31 декабря 2022 г	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	7116	32282	37485
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	6515	12363	17737
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплата)	601	19919	19 748

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчётного периода отдельных видов кредиторской задолженности, тыс.руб.

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.	38 883	335	183	(6 497)	-	-	X	X	32 905
	5571	за 2021г.	3 068	30 267	143	(673)	-	-	X	X	32 804
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	30 000	-	-	(4 800)	-	-	-	-	25 200
	5572	за 2021г.	-	30 000	-	-	-	-	-	-	30 000
займы	5553	за 2022г.	2 804	335	183	(107)	-	-	-	-	3 216
	5573	за 2021г.	3 068	267	143	(673)	-	-	-	-	2 804
прочая	5554	за 2022г.	6 079	-	-	(1 590)	-	-	-	-	4 489
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	14 818	2 401	4 731	(10 465)	(42)	-	X	X	11 445
	5580	за 2021г.	21 155	6 011	975	(12 431)	(928)	-	X	X	14 818
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 744	1 554	-	(295)	-	-	-	-	5 004
	5581	за 2021г.	10 995	415	-	(7 609)	(58)	-	-	-	3 744
авансы полученные	5562	за 2022г.	5 561	-	-	(5 060)	(1)	-	-	-	500
	5582	за 2021г.	1 573	5 500	-	(1 511)	(1)	-	-	-	5 561
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	456	187	2	(139)	(41)	-	-	1	466
	5583	за 2021г.	1 462	30	30	(753)	(349)	-	32	5	456
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	4 400	(4 400)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	613	(613)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	4 049	-	330	-	-	-	-	-	4 379
	5585	за 2021г.	3 917	-	332	(200)	-	-	-	-	4 049
прочая	5566	за 2022г.	1 008	660	-	(572)	-	-	-	-	1 095
	5586	за 2021г.	3 208	65	-	(1 746)	(520)	-	-	-	1 008
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	53 702	2 736	4 915	(16 961)	(42)	-	X	X	44 350
	5570	за 2021г.	24 224	36 278	1 117	(13 105)	(928)	-	X	X	47 623

7.8. Наличие на начало и конец отчетного периода просроченной кредиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	4055	3164	9274
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	3477	2848	9274
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
прочая задолженность	608	316	-

7.9. Затраты на производство, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	394	395
Расходы на оплату труда	5620	8 564	10 383
Отчисления на социальные нужды	5630	2 017	2 920
Амортизация	5640	2 170	376
Прочие затраты	5650	12 212	21 878
Итого по элементам	5660	25 357	35 952
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	25 357	35 952

7.10. Состав резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличии их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 233	825	(706)	(321)	1 032

7.11. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода государственной помощи

В 2022 году государственной помощи не было.

7.12. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода валютных операций

В 2022 году операций с валютой не было.

8. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

8.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода списанной в убыток задолженности неплатёжеспособных дебиторов, тыс.руб.

Контрагенты	2018г	2019г	2020г.	2021г.	2022г.	Задолженность на 31.12.2022г.
Дефт Компания	-	-	-	(1)	-	-
ИП Симаков А.А.	-	-	-	(24)	-	-
Контрагенты (2002-2011г)	-	-	(1 551)	-	-	-
Контрагенты (2012г)	-	-	(372)	-	-	-
Контрагенты (2013г)	-	-	(2 025)	-	-	-
Контрагенты (2014г)	-	-	(1 135)	-	-	-
Контрагенты (2015г)	-	205	(205)	-	-	-
УРАЛПРОМТРАНСПРОЕКТ АО, (ИНН 6660077970)	-	-	1 745	-	-	1 745
Автосервис Плюс, ООО, (ИНН 6674128390)	-	-	-	-	-	-
Волков М. С., ИП, (ИНН 667008830794)	-	-	-	38	-	38
НЕМЦ ООО, (ИНН 6670309758)	-	-	-	-	-	-
ООО "ПТК "ТЕХГАЗ", (ИНН 6659075584)	-	-	-	-	-	-
ГАРАНТ ООО, (ИНН 6671019875)	-	-	-	-	45	45
КОМПАНИЯ "ФОРПОСТ, ООО, (ИНН 6670014144)	-	-	-	-	19 748	19 748
Итого	-	205	(3 543)	14	19 793	21 577

8.2. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств

На забалансовом счёте 001 «Арендованные основные средства» числятся:

- автомобиль Toyota land cruiser 150, стоимость 4 677 тыс.руб.

(Договор аренды транспортного средства №21.079Х.20 от 25.11.2020г., Арендодатель АО «Уралгипромез».

- земельный участок, стоимость 25 112 тыс.руб.

(Договор аренды земли №7-1192 от 08.04.2010г., арендодатель Администрация города Екатеринбурга)

8.3. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода Обеспечений обязательств и платежей, выданных.

8.3.1. Предоставленные залоги

- Договор ипотеки (залога недвижимости) в обеспечение обязательств по кредитному договору №28530 от 17.06.2021г., заключенному между ПАО «Сбербанк России» и ООО СПП «Надежда»

Организация передаёт в залог (ипотеку) нежилое помещение, Этаж №1,3 общей площадью 1454,6 кв.м., расположенное по адресу: Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Чебышева, д.6. По соглашению сторон залоговая стоимость (оценка) Предмета ипотеки определена в размере 27 407 тыс. руб.

- Договор ипотеки (залога недвижимости) в обеспечение собственных обязательств по кредитному договору №ЕК-21-00202 от 23.09.2021г., заключенному между «СДМ-Банк» и АО «Уралгипрошахт»

Организация передаёт в залог (ипотеку) нежилое помещение, Этаж №1,3,5, промежуточный между цокольным и 1 этажами, чердак, общей площадью 2658,3 кв.м., расположенное по адресу: Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Чебышева, д.6. По соглашению сторон залоговая стоимость (оценка) Предмета ипотеки определена в размере 30 000 тыс. руб.

В случае неисполнения или ненадлежащего обязательств Залогодержатель имеет право обратить взыскание на любую часть Предмета ипотеки по своему усмотрению.

8.3.2. Предоставленные поручительства

- Договор поручительства №40235 от 17.06.2021г. АО «Уралгипрошахт» обязуется отвечать перед ПАО «Сбербанк России» за исполнением ООО СПП «Надежда» всех обязательств по кредитному договору №27810 от 20.11.2019г., заключенному между ПАО «Сбербанк России» и ООО СПП «Надежда». Сумма обязательств по погашению основного долга, согласно договора 154 514 тыс.руб.

В случае неисполнения или ненадлежащего обязательств предусмотрена неустойка.

9. Информация о связанных сторонах

В состав аффилированных лиц входят:

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
2	3	4	5	6	7
Воротников Владимир Александрович	Город Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	04.07.2022	нет	нет
Яковлев Илья Александрович	Город Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	04.07.2022	нет	нет
Смирнов Александр Юрьевич	Город Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	04.07.2022	нет	нет
Яковлев Иван Васильевич	Город Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующую акцию Общества	04.07.2022	29,89	36,8130 %
Редин Иван Михайлович	Город Екатеринбург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.	04.07.2022	нет	нет
Общество с ограниченной ответственностью “Управляющая проектная компания”	Город Екатеринбург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующую акцию Общества	18.06.2018	18	23,998
Яковлев Александр Васильевич	г.Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующую акцию Общества	18.06.2018	29,89	36,8130 %

10. Расчёты со связанными сторонами

В отчетном периоде организация не проводила операции со связанными сторонами.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2022 году (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) составили 3 483 тыс.руб.

Список связанных сторон (аффилированных лиц) к обществу АО «Уралгипрошахт» и информация по отношениям с ними:

Связанная сторона	Содержание операций за период	Оборот, тыс.руб.	Сальдо на отчетную дату, тыс.руб.
Воротников Владимир Александрович	нет	нет	нет
Яковлев Илья Александрович	нет	нет	нет
Смирнов Александр Юрьевич	нет	нет	нет
Яковлев Иван Васильевич	нет	нет	нет
Редин Иван Михайлович	Осуществление функций единоличного исполнительного органа общества. Начисление и выплата заработной платы, согласно контракта.		нет
ООО «Управляющая проектная компания»	нет	нет	нет
Яковлев Александр Васильевич	нет	нет	нет

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам за проверяемый период не создавались.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

12. События после отчётной даты

На момент утверждения годовой бухгалтерской отчётности не имеются не оконченные судебные споры.

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

13. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

13.1.Финансовые риски

Рыночный риск

- Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по кредитам. При этом процентная ставка по условиям кредитных соглашений как фиксированная, так и привязана к ключевой ставке Центрального Банка России.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска. На постоянной основе проводится мониторинг возможных источников пополнения оборотных средств и формируется перечень кредитных организаций, способных предоставить оборотные средства на приемлемых для Общества условиях.

- Валютный риск

Общество реализует свои услуги по договорам, выраженным в российских рублях, приобретение материалов для оказания услуг осуществляется в рублях, получение заемных средств также осуществляется в рублях.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за оказанные услуги).

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

Управление кредитным риском, связанным с дебиторской задолженностью, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество покупателя оценивается на основе формы оценки кредитного рейтинга. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей.

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

Снижение влияния указанного риска осуществляется с использованием инструментов факторинга.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию кредитного риска.

13.2. Прочие риски

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19) и связанные с ней ограничительные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, имевшие место в отчетном периоде, не оказали существенного влияния на бизнес-процессы Общества.

14. Непрерывность деятельности

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, изложенных в разделах 11,12 настоящих пояснений, сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов, что может указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
АО «Уралгипрошахт» И.М. Редин

Главный бухгалтер Н.Ю. Оленина

29 марта 2023г.