Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Метрогипротранс»
за 2022 год

РАЗДЕЛ I

Основные сведения:

Акционерное общество «Метрогипротранс» (далее Общество).

ОГРН 1027700115882, ИНН 7705018916, КПП 500301001

Юридический адрес :142703, Московская область, г.Видное, ул.Заводская д.2А, эт.3, ком 322.

Основным видом деятельности АО «Метрогипротранс» в отчетном периоде является деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2022 года составляет 471 человек. В за 2022 году произошло уменьшение среднесписочной численности на 180 человек.

В течение периода с 01.01.2022 года по 19.05.2022 года действовал состав Совета директоров : Абрамсон В.М.- Председатель, Дорман И.Я., Земельман А.М., Рядчиков А.Н., Топильский П.И.

На общем собрании акционеров 20.05.2022 года был избран состав Совета директоров: Абрамсон В.М.- Председатель, Абрамсон М.В., Абрамсон П.В., Земельман А.М., Рядчиков А.Н..

Состав ревизионной комиссии в течение периода с 01.01.2022 года по 19.05.2022 года: Сидоренко Н.П., Колесниченко Н.Е., Колодкина М.А. На общем собрании акционеров 20.05.2022 года ревизионная комиссии не была избрана.

Общество является акционерным и не относится по своим критериям к субъектам малого предпринимательства.

Уставный капитал Общества состоит из 283 200 штук обыкновенных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 5 руб. каждая. Общий размер уставного капитала составляет 1 416 000 рублей. Изменений уставного, добавочного и резервного капитала в отчетном году не было.

По состоянию на 31.12.2022г акционерами Общества являются: физические лица – 85 % акций, АО «Метрогипротранс-Сервис»– 15 % акций.

Акционерами Общества, владеющие более 20 процентов акций, являются физические лица. Информация о конечных бенефициарах не раскрывается в целях соблюдения закона № 152-ФЗ от 27.07.2006 « О персональных данных». Согласие на раскрытие персональных данных не получено. Общество владеет информацией о конечных бенефициарах.

12 апреля 2022 года осуществлена смена акционеров путем продажи АО «Метрогипротранс-Сервис» на открытых торгах пакета акций в размере 15 %, ранее принадлежавшего Росимуществу.

Связанными сторонами для Общества являются:

- члены Совета директоров Общества,
- дочерние организации,
- исполнительный орган Общества.

Сделки с членами совета директоров в течение отчетного года не проводились. Вознаграждение членам Совета директоров в 2022 году выплачено в размере 50 тыс. руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило 21 097 тыс. руб., в том числе оплата труда 19 634 тыс. руб., отпускные 1 463 тыс. руб., НДФЛ – 2 743 тыс. руб., страховые взносы – 4 532 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались. Управленческому персоналу осуществлены выплаты в связи с исполнением им своих трудовых обязанностей.

Планируемая сумма выплат основному управленческому персоналу в течение 12 месяцев после отчетной даты 22 427 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 2 915 тыс. руб., страховые взносы – 4817 тыс. руб.

Общество владеет 50 % в Уставном капитале ООО «Европейско-Азиатская Инвестиционная Строительная Корпорация , стоимостью 500 тыс. руб.

Сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

Общество не владеет долями и акциями в зависимых обществах.

Общество состоит на налоговом учете по месту нахождения в МИ ФНС России № 14 по Московской области.

Общество имеет, состоящие на налоговом учете, обособленные подразделения, не имеющие своего расчетного счета и отдельного баланса, и расположенные по адресам:

- 115054, г. Москва, ул. Бахрушина д.32 стр.2,
- 117556, г. Москва, Варшавское шоссе д.95А,
- 196084, г. Санкт-Петербург, Новорощинская ул. д. 4, литера А.

Основные положения Учетной политики:

Бухгалтерский и налоговый учет, отчетность ведутся в Обществе в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политикой Общества, без применения упрощенной формы ведения учета и составления отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, под руководством главного бухгалтера.

К основным средствам относятся объекты, использующиеся, при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, а также для управленческих нужд, срок полезного использования которых свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. или нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не производится. Объекты основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры, учитываемые в составе МПЗ, списываются на затраты на производство по мере отпуска в эксплуатацию.

При списании оценка материалов производится по средней себестоимости. Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. По тем нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизации установлены на 10 лет.

Учет основных средств и капитальных вложений начиная с 2022г ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Положения ПБУ 6/01 "Учет основных средств" не применяются.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения" ко всем группам основных средств устанавливается ограниченно ретроспективный (альтернативный) метод перехода на ФСБУ 6/2020, к капитальным вложениям устанавливается перспективный метод перехода на ФСБУ 26/2020, как для бухгалтерского учета, так и для отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации.

В межотчетный период 31.12.2021 отражены операции по переводу основных средств со стоимостью менее установленного лимита в малоценное оборудование, а также пересмотр элементов амортизации - срока полезного использования основных средств соответствующей корректировкой амортизации в связи с в сторону ее уменьшения на 37 501 тыс.руб. Скорректирована величина отложенного налога на прибыль на сумму 7 501 тыс.руб., и увеличением нераспределенной прибыли на 30 000 тыс. руб. Указанные суммы отражены в виде корректировки вступительных остатков по строкам 11501,1160, 1180, 1370, 1420 на 31.12.2021 бухгалтерского баланса:

Статья баланса	код	Сумма, тыс.руб.
Основные средства	11501	37 435
Доходные вложения в материальные ценности	1160	65
Отложенные налоговые активы	1180	3 043
Нераспределенная прибыль	1370	30 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 543

Затраты на капитальный и текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего периода. Затраты, связанные с реконструкцией основных средств, учитываются в составе капитальных вложений в течение всего срока проведения реконструкции. По окончании проведения реконструкции все затраты учитываются в составе первоначальной стоимости реконструированных объектов.

В целях признания доходов и расходов, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете, при расчете налога на прибыль, общество использует метод начисления. Учет доходов от продажи товаров, работ, услуг ведется по видам деятельности Общества.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте пересчитываются по курсу ЦБ РФ по мере совершения хозяйственных операций и по окончанию отчетного периода.

Учет фактических затрат ведется позаказным методом в разрезе статей на счете 20 «Основное производство». Учет затрат ведется с подразделением на прямые и накладные. Управленческие расходы, не связанные непосредственно с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг и Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Управленческие расходы, непосредственно связанные с производством продукции выполнением работ, оказанием услуг, учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

В состав прямых расходов включаются следующие расходы:

- материальные затраты;
- расходы на оплату труда, работников, занятых в основном процессе выполнения работ и услуг с начисленными страховыми взносами; суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг;
- аренда производственных основных средств;
- аренда производственных площадей;
- субподрядные работы

Прямые расходы по статье «Оплата труда» рассчитываются следующим способом: сформированные в текущем периоде расходы по данной статье распределяются по объектам учета пропорционально доле выручки от работ по объекту, выполненных собственными силами и принятых заказчиком, в общем объеме сданных и принятых работ заказчиком за месяц.

Учет аренды ведется с 2022г в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. Для перехода на ФСБУ 25/2018 устанавливается метод без ретроспективного пересчета показателей как для бухгалтерского учета, так и для отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации.

Общество не применяет Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

Операции по переходу на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет Аренда» отражены в бухгалтерской отчетности альтернативным способом без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности прошлых периодов, с корректировкой вступительных остатков на 31.12.2021 в следующем порядке:

- по строке 11504 право пользования активами актива баланса в сумме 12986 тыс.руб.,
- по строке 14501 пассива бухгалтерского баланса арендные обязательства по долгосрочному договору аренды помещения отражены в сумме 12 986 тыс.руб. Данные обязательства отражены свернуто: арендные обязательства к уплате в сумме – 18 340 тыс.руб. за минусом НДС по ППА в сумме- 3 056 тыс.руб. и признанной дебиторской задолженности по уплате будущих процентов – 2 298 тыс.рублей.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке 8,5%, по которой Общество мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются в составе доходов от обычной видов деятельности.

Остаток фонда социального финансирования отражается в отчетности в составе нераспределенной прибыли, который составил на 31.12.2022- 97 653 тыс.руб..

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с использованием ПБУ 18/02, утвержденного Приказом МФ РФ от 19.11.02 №114 н с учетом изменений № 236 н от 20.11.2018 балансовым методом с отражением временных и постоянных разниц.

Уровень существенности для детализации показателей бухгалтерской отчетности установлен в размере 5 % от валюты баланса предыдущего года.

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость Общество определяет налоговую базу по наиболее ранней из следующих дат:

- день отгрузки (передачи товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполненных работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Проценты к получению по выданным и полученным займам, иным доходным финансовым вложениям формируются методом начисления независимо от факта их получения, исходя из договора.

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах, классифицируются в следующем порядке:

- сроком размещения до 3-х месяцев признаются денежными эквивалентами,

- сроком размещения свыше 3-х месяцев признаются финансовыми вложениями.

При этом, депозиты, признанные финансовыми вложениями, сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты, признаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных финансовых вложений.

В бухгалтерском учете создаются и признаются оценочные значения и резервы. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в бухгалтерском учете создается. Сумма резерва рассчитывается, как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец отчетного периода на средний дневной заработок по Обществу. Алгоритм расчета резерва утверждается генеральным директором Общества и инвентаризируется каждый квартал. Обществом по результатам инвентаризации создается резерв сомнительных долгов.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- расходы на приобретение лицензий и продуктов сертификации;

- расходы по страхованию имущества;

- прочие расходы будущих периодов, которые будут способствовать получению организацией экономических выгод в будущем и стоимость которых может быть измерена с достаточной степенью надежности.

Расходы будущих периодов по сроку действия более одного года после отчетной даты отражаются в составе прочих внеоборотных активов. Расходы будущих периодов по сроку действия менее одного года после отчетной даты отражаются в составе прочих оборотных активов.

Особенности раскрытия информации в бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, и представлена в объеме следующих форм.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту и проаудирована за 2020, 2021 год – ЗАО «Бест-Аудит» (ОРНЗ 12006025637).

Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2022. Недостач и излишков не установлено.

Подробная расшифровка информации о внеоборотных и оборотных активах, а также о долгосрочных и краткосрочных обязательствах Общества приводится в Разделе II Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переход на ФСБУ 6/2020 и 25/2018 осуществлен альтернативным способом, с корректировкой вступительных остатков на 31.12.2021, без изменения сравнительных показателей за прошлые периоды:

Тыс.руб.

Статья баланса	код	Прежнее значение	Сумма корректировок	Новое значение
Основные средства	11501	18 556	+37 435	55 591
Права пользования активами	11504	0	+12 986	12 986
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	+65	65
Отложенные налоговые активы	1180	27 283	+3 043	30 326
Нераспределенная прибыль	1370	2 932 435	+30 000	2 962 435
Отложенные налоговые обязательства	1420	115 127	+10 543	125 670
Валюта баланса	1600/1700	**3 795 560**	+53 529	**3 849 089**

В бухгалтерском балансе в составе основных средств обособленно отражены права пользования активов арендуемых помещений, остаточная стоимость которых на 31.12.2022,

составила 43 555 тыс. руб., в том числе первоначальная стоимость – 68 767 тыс. руб., величина амортизации – 25 212 тыс.руб. (все начисления относятся к 2022 году).

В отчетном периоде отражены следующие операции по движению ППА :

- начислены арендные обязательства - 57 796 тыс. руб.;
- начислены проценты по аренде - 2 015 тыс. руб.;
- погашена задолженность по арендным платежам – 4 609 тыс. руб.

Арендуемые помещения используются в хозяйственной деятельности Общества.

При применении ФСБУ 25/2018 отсутствовали:

- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;
- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;
- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);
- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.

Тестирование основных средств не выявило признаков их обесценения.

Общество арендует офисные помещения. Стоимость арендуемых площадей размером 5 394,35 кв. м. составляет 43 555 тыс. руб. и признается по правилам ФСБУ 25/2018 предметом аренды в качестве амортизируемого ППА. Заключенные договора субаренды размером 47,2 кв.м. квалифицированы Обществом в качестве операционной аренды. На 31.12.2022 Общество не предоставляет площади в субаренду.

Финансовые вложения, отраженные в бухгалтерской отчетности, не обращаются на организованном рынке и не подлежат рыночной оценке. По срокам обращения финансовые вложения состоят из долгосрочных и краткосрочных.

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 отражена стоимость участия Общества в уставном капитале других организаций в сумме 40 835 тыс. руб. , в том числе в дочернем Обществе - 500 тыс.руб.

Краткосрочные финансовые вложения состоят из выданных другим организациям займов на общую сумму 30 266 тыс. руб., денежные средства, размещенные на депозитных вкладах, сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты – 28 562 тыс. руб.

В результате проверки на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022г., наличие признаков обесценения не установлено.

Общество разместило денежные средства на счетах кредитных организаций, признаваемые денежными эквивалентами в сумме 13 333 тыс. руб.. На 31.12.2022 общая сумма депозитов составляет 41 895 тыс. руб., в том числе в обеспечение полученных банковских гарантий в сумме 31 395 тыс. руб.

Общая сумма полученных обеспечений обязательств от кредитных организаций в виде банковских гарантий на 31.12.2022 составляет 452 440 тыс. руб.

В составе внеоборотных активов по строке 1190 отражены затраты, носящие долгосрочный характер, в т. ч. относительно к расходам будущих периодов, сроком погашения более года, в сумме 6 048 тыс. руб. и денежные средства, перечисленные Инвестору по Договору соинвестирования, в размере 630 000 тыс. руб.

Авансы поставщикам, выданные на финансирование капитальных вложений, по состоянию на 31.12.22г отсутствуют.

В составе дебиторской задолженности величина процентов причитающихся к получению отражается по строке 12308 бухгалтерского баланса и составляет 12 189 тыс. руб.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности величина дебиторской задолженности уменьшена на сумму созданного резерва сомнительных долгов в размере 106 103 тыс. руб. Резерв создан в отношении дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами. На начало года величина резерва составила 106 106 тыс. руб., в течение года списана дебиторская задолженность за счет ранее созданного резерва 3 тыс. руб., дополнительно в отчетном году резерв не создавался.

В 2022 году в соответствии с Уставом и решением Общего собрания акционеров обществом за счет средств нераспределенной прибыли создан Фонд социального финансирования в размере 110 000 тыс. руб., расходы за счет которого составили в отчетном году – 12 501 тыс. руб. Остаток фонда на 31.12.2022 составляет 97 499 тыс. руб., отражен в составе нераспределенной прибыли по строке 1370 бухгалтерского баланса.

- Валюта баланса в 2022 году составляет 3 780 990 тыс. руб.
- Чистые активы общества составляют 2 965 175 тыс. руб., что больше уставного капитала Общества.
- Выручка от основной деятельности составила 1 141 427 тыс. руб.,

В том числе:

1. Проектные и геолого- изыскательские работы- 1 113 543 тыс. руб.
2. Сдача в аренду ОС- 58 тыс. руб.
3. Субаренда помещений- 39 тыс. руб.

4. Коммунальные услуги- 6 296 тыс. руб.
5. РЭМ - 4 918 тыс. руб.
6. Согласование проектов- 16 573 тыс. руб.

- Расходы от основной деятельности составляют 1 115 331 тыс. руб.,

В том числе:

1. Материальные затраты- 16 552 тыс. руб.
2. Расходы на оплату труда- 707 468 тыс. руб.
3. Страховые взносы с оплаты труда- 185 626 тыс. руб.
4. Амортизация- 59 807 тыс. руб.
5. Прочие затраты- 664 269 тыс. руб.
6. Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.- (518 391) тыс. руб.

- Прибыль от основной деятельности - 26 096 тыс. руб.
- Дивиденды- 2 610 тыс. руб.
- Проценты к получению- 8 071 тыс. руб.
- Прочие доходы- 34 059 тыс. руб.,

В том числе:

1. Доходы, связанные с реализации основных средств – 3 045 тыс. руб.
2. Доходы, связанные с реализацией прочего имущества- 1 201 тыс. руб.
3. Прочие операционные доходы- 269 тыс. руб.
4. Прочие внереализационные доходы- 18 528 тыс. руб.
5. Курсовые разницы- 10 996 тыс. руб.
6. Доходы от списания кредиторской задолженности- 20 тыс. руб.

- Прочие расходы составляют 44 142 тыс. руб.

В том числе:

1. Расходы, связанные с реализацией основных средств- 116 тыс. руб.
2. Расходы, связанные с реализацией прочего имущества- 1 200 тыс. руб.
3. Расходы на услуги банков- 12 417 тыс. руб.
4. Штрафы, пени, неустойки к уплате- 2 758 тыс. руб.
5. Курсовые разницы- 201 тыс. руб.
6. Расходы в виде списания дебиторской задолженности- 4 345 тыс. руб.
7. Прочие внереализационные расходы- 23 089 тыс. руб.
8. Расходы, связанные с безвозмездно полученным имуществом- 16 тыс. руб.

- Прибыль до налогообложения составляет 21 646 тыс. руб.
- Текущий налог на прибыль составил 801 тыс. руб.
- Отложенный налог на прибыль – 4 862 тыс. руб.

- Чистая прибыль, отчетного периода составляет 13 613 тыс. руб.
- Совокупный финансовый результат 13 613 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию составляет 48,07 руб.

Изменение данных за 2021 год в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 в Отчете о финансовых результатах:

Показатели	Код строки	Сумма, тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток)	2400	2454
операции, не влияющие на чистую прибыль	2520	37501
налог на прибыль с операций	2530	(7501)
Совокупный финансовый результат отчетного периода	2500	32454

Изменение отложенного налога на прибыль, возникшего с операций перехода на ФСБУ 6/2020 в сумме 7501 тыс.руб. (37501*20%) отражено по строке 2530 Отчета о финансовых результатах графы «За Январь-Декабрь 2021г.».

Общество применяет общую систему налогообложения и для расчетов по налогу на прибыль - ПБУ 18/02, балансовый метод определения разниц.

За отчетный период: величина временных налогооблагаемых разниц составила 53 936 тыс. руб., вычитаемых - разниц 29 669 тыс. рублей.

При отражении операций, связанных с валютой, применен курс ЦБ РФ на дату совершения операций и отчетные даты.

При составлении Отчета о финансовых результатах операции по продаже валюты отражены в свернутых оборотах в сумме 304 043 тыс. руб..

Условные факты хозяйственной деятельности, события после отчетной даты, существенные ошибки, связанные с прошлыми отчетными периодами, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022г в Арбитражном суде находятся Исковые требования по делу А40-8667/2022 (истец ООО «СП Транстоннельстрой», ответчики АО «Мосинжпроект» и АО «Метрогипротранс» сумма иска 50 629 тыс. руб.) и А40-95883/2022 (истец АО «Мосинжпроект», ответчик АО «Метрогипротранс», сумма иска 50 629 тыс. руб.), которые являются идентичными.

Решение по делу А40-8667/2022 в отношении АО «Метрогипротранс» отказано, кассация вступила в силу 15.03.2023.

Это решение будет иметь преюдициальное значение в рамках рассмотрения иска А40-95883/2022.

Величины денежных потоков от продажи продукции, товаров, работ, услуг и оплате поставщикам и подрядчикам приведены с учетом сопоставимости за 2021 и 2022 годов без учета НДС. По строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств отражена свернутая величина НДС, которая за 2021 год составляет 7 562 тыс. руб. и за 2022 год составляет 41 686 тыс. руб..

Расшифровка корректировок по НДС в Отчете о движении денежных средств:

Тыс.руб.

Показатель	Текущие операции	Инвестиционные операции	Финансовые операции	Всего
НДС полученный от покупателей	278 970	129	0	279 099
НДС, уплаченный поставщикам	-164 512	-117	-499	-165 128
НДС, уплаченный в бюджет	-155 657	0	0	- 155 657
Сальдо расчетов НДС	**-41 199**	**12**	**-499**	**-41 686**

В отчете о движение денежных средств Общества в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строке 4221 отражены, в т.ч. платежи осуществленные в рамках договора соинвестирования строительства в сумме 6 994 тыс. руб., по строке 4214 отражена сумма полученных дивидендов в размере 2 610 тыс. руб. и процентов по долговым финансовым вложениям в виде депозитов и выданных займов :

- ОАО "НИПИИИ "Ленметрогипротранс" -дивиденды за 2021 год – 2 610 тыс.руб.
- Проценты полученные - 5 185 тыс. руб.

В отчете о движение денежных средств Общества в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4324 отражены данные по уплате арендных платежей в сумме 2 495 тыс. руб..

Расшифровка других финансовых показателей отчетности отражена в разделе II настоящих пояснений.

Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

На момент составления настоящей отчетности руководство Общества не видит оснований для возникновения обоснованных сомнений в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

21 марта 2023 г.

Генеральный директор
АО «Метрогипротранс» Л.Б. Никандров

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

АО "МЕТРОГИПРОТРАНС" за 2022 год РАЗДЕЛ II

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.	4 333	(3 645)	-	(504)	-	(105)	-	-	-	3 829	(3 750)
	5110	за 2021г.	4 383	(3 192)	-	(50)	47	(500)	-	-	-	4 333	(3 645)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	504	-	-	(504)	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	504	-	-	-	-	-	-	-	-	504	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2022г.	1 676	(1 492)	-	-	-	(105)	-	-	-	1 676	(1 597)
	5112	за 2021г.	1 726	(1 206)	-	(50)	47	(333)	-	-	-	1 676	(1 492)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2022г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
	5113	за 2021г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2022г.	2 077	(2 077)	-	-	-	-	-	-	-	2 077	(2 077)
	5114	за 2021г.	2 077	(1 910)	-	-	-	(167)	-	-	-	2 077	(2 077)

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	2 113	2 162	2 162
в том числе: Изобретения	5121	1 676	1 726	1 726
Товарный знак	5122	76	75	75
Программы	5123	361	361	361

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	3 668	709	637
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	1 514	56	12
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	76	75	75
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	2 078	578	578

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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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.	266 581	(197 604)	56 365	(3 153)	2 940	(59 847)	-	-	-	319 793	(254 511)
	5210	за 2021г.	271 953	(235 371)	13 247	(18 619)	18 618	(18 286)	-	-	37 435	266 581	(197 604)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	157 411	(122 295)	584	(1 176)	1 087	(22 054)	-	-	-	156 819	(143 262)
	5211	за 2021г.	172 613	(146 009)	161	(15 363)	15 362	(12 364)	-	-	20 716	157 411	(122 295)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	15 573	(12 709)	-	(168)	160	(1 951)	-	-	-	15 405	(14 500)
	5212	за 2021г.	18 420	(17 025)	100	(2 947)	2 947	(761)	-	-	2 130	15 573	(12 709)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	80 176	(62 193)	-	(1 809)	1 693	(10 610)	-	-	-	78 367	(71 110)
	5213	за 2021г.	80 288	(71 705)	-	(112)	112	(5 161)	-	-	14 561	80 176	(62 193)
Здания	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	121	(121)	-	(121)	121	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	435	(407)	-	-	-	(20)	-	-	-	435	(427)
	5215	за 2021г.	511	(511)	-	(76)	76	-	-	-	28	435	(407)
Права пользования активами	5206	за 2022г.	12 986	-	55 781	-	-	(25 212)	-	-	-	68 767	(25 212)
	5216	за 2021г.	-	-	12 986	-	-	-	-	-	-	12 986	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	440	(375)	-	-	-	(43)	-	-	-	440	(418)
	5230	за 2021г.	440	(440)	-	-	-	-	-	-	65	440	(375)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2022г.	440	(375)	-	-	-	(43)	-	-	-	440	(440)
	5231	за 2021г.	440	(440)	-	-	-	-	-	-	65	440	(375)

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.	825	56 364	-	(56 364)	825
	5250	за 2021г.	825	261	-	(261)	825
в том числе: Шкаф учета эл. энергии ШУ	5241	за 2022г.	22	-	-	-	22
	5251	за 2021г.	22	-	-	-	22
Панель линейная ПРСО-ЛН-0	5242	за 2022г.	306	-	-	-	306
	5252	за 2021г.	306	-	-	-	306
Панель ввода ПРСО-ВВ-07 Р	5243	за 2022г.	363	-	-	-	363
	5253	за 2021г.	363	-	-	-	363
Панель секционная ПРСО-СК	5244	за 2022г.	135	-	-	-	135
	5254	за 2021г.	135	-	-	-	135
Нивелир(ВА)	5245	за 2022г.	-	417	-	(417)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Рейка инварная(ВА)	5246	за 2022г.	-	167	-	(167)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение г.Санкт-Петербург, Новорощинская ул, д 4, литА инв.№11020 (аренда ППА)	5247	за 2022г.	-	725	-	(725)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение г.Видное,ул.Заводская,д.2А,эт.3 ком 322 инв.№10897 (аренда ППА)	5248	за 2022г.	-	2 348	-	(2 348)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещ.ул.Бахрушина д.32 корп 2 инв.№7411 (аренда ППА)	5249	за 2022г.	-	204	-	(204)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение ул.Новокузнецкая 43/16,стр.1 инв.№7408 (аренда ППА)		за 2022г.	-	38 393	-	(38 393)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещ.ул.Зацепский вал, д.14 инв.№11119 (аренда ППА)		за 2022г.	-	4 357	-	(4 357)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Варшавское шоссе, д.95А инв.7409 (аренда ППА)		за 2022г.	-	4 455	-	(4 455)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Варшавское шоссе, д.95А ЛАБОРАТОРИЯ инв.11751 (аренда ППА)		за 2022г.	-	5 299	-	(5 299)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер(ВА)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
Ноутбук1(ВА)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Аквадистиллятор(ВА)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Плоттер(ВА)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2	2	252
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	12 769	69 946
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	-	-	-

Руководитель _____ **Никандров Лев Борисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	60 637	-	-	(19 802)	-	-	-	40 835	-
	5311	за 2021г.	70 258	(70)	-	(9 621)	-	-	70	60 637	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2022г.	40 835	-	-	-	-	-	-	40 835	-
	5312	за 2021г.	40 905	(70)	-	(70)	-	-	70	40 835	-
Депозиты в банках	5303	за 2022г.	19 802	-	-	(19 802)	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	28 153	-	-	(8 351)	-	-	-	19 802	-
Долговые ценные бумаги	5304	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2021г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	64 860	-	30 850	(36 882)	-	-	-	58 828	-
	5315	за 2021г.	91 386	-	44 814	(71 340)	-	-	-	64 860	-
в том числе: Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2022г.	41 546	-	-	(11 280)	-	-	-	30 266	-
	5316	за 2021г.	61 000	-	21 500	(40 954)	-	-	-	41 546	-
Депозиты в банках	5307	за 2022г.	22 114	-	30 850	(24 402)	-	-	-	28 562	-
	5317	за 2021г.	30 192	-	22 114	(30 192)	-	-	-	22 114	-
Долговые ценные бумаги	5308	за 2022г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-
	5318	за 2021г.	194	-	1 200	(194)	-	-	-	1 200	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	125 497	-	30 850	(56 684)	-	-	-	99 663	-
	5310	за 2021г.	161 644	(70)	44 814	(80 961)	-	-	70	125 497	-

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	-	1 200	1 394
в том числе: Долговые ценные бумаги	5321	-	1 200	1 394
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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.	1 606 530	-	1 606 530	1 610 888	(1 095 171)	-	-	X	2 122 247	-	2 122 247
	5420	за 2021г.	1 378 090	-	1 378 090	1 881 597	(1 653 157)	-	-	X	1 606 530	-	1 606 530
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	23 617	-	23 617	14 703	(17 377)	-	-	2 633	20 943	-	20 943
	5421	за 2021г.	34 075	-	34 075	21 818	(32 276)	-	-	153	23 617	-	23 617
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	317	-	317	116	(116)	-	-	-	317	-	317
	5423	за 2021г.	2 483	-	2 483	-	(2 166)	-	-	-	317	-	317
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 582 596	-	1 582 596	1 596 018	(1 077 627)	-	-	-	2 100 987	-	2 100 987
	5425	за 2021г.	1 338 443	-	1 338 443	1 858 919	(1 614 766)	-	-	-	1 582 596	-	1 582 596
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	860	(860)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	3 089	-	3 089	-	(3 089)	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	623 006	-	6 994	-	-	-	-	-	-	-	630 000	-
	5521	за 2021г.	575 131	-	47 875	-	-	-	-	-	-	-	623 006	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по договорам инвестирования	5505	за 2022г.	623 006	-	6 994	-	-	-	-	-	X	X	630 000	-
	5525	за 2021г.	575 131	-	47 875	-	-	-	-	-	X	X	623 006	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	911 809	(106 106)	70 733	7 982	(303 992)	(4 345)	(3)	-	-	-	682 187	(106 103)
	5530	за 2021г.	1 013 291	(106 815)	362 960	5 807	(468 138)	(2 111)	(709)	-	-	-	911 809	(106 106)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	328 171	-	13 258	-	(223 298)	-	-	-	-	-	118 131	-
	5531	за 2021г.	429 619	-	235 090	-	(336 538)	-	-	-	-	-	328 171	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	128 863	-	36 689	-	(44 119)	-	-	-	-	-	121 433	-
	5532	за 2021г.	97 257	-	71 835	-	(40 229)	-	-	-	-	-	128 863	-
Прочая	5513	за 2022г.	452 781	(106 106)	20 053	7 982	(34 472)	(4 345)	(3)	-	-	-	441 999	(106 103)
	5533	за 2021г.	476 182	(106 815)	54 041	5 807	(81 138)	(2 111)	(709)	-	-	-	452 781	(106 106)
Налоги и сборы	5514	за 2022г.	1 979	-	609	-	(1 979)	-	-	-	X	X	609	-
	5534	за 2021г.	2 498	-	1 979	-	(2 498)	-	-	-	X	X	1 979	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2022г.	15	-	124	-	(124)	-	-	-	X	X	15	-
	5535	за 2021г.	7 735	-	15	-	(7 735)	-	-	-	X	X	15	-
Итого	5500	за 2022г.	1 534 815	(106 106)	77 727	7 982	(303 992)	(4 345)	(3)	X	-	-	1 312 187	(106 103)
	5520	за 2021г.	1 588 422	(106 815)	410 835	5 807	(468 138)	(2 111)	(709)	X	-	-	1 534 815	(106 106)

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	-	-	-	-	-	-
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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	12 986	-	-	(2 793)	-	-	-	-	10 193
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	12 986	-	-	(2 793)	-	-	-	-	10 193
	5574	за 2021г.	-	12 986	-	-	-	-	-	-	12 986
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	715 419	512 959	5 130	(615 708)	(14 095)	-	-	3 428	607 133
	5580	за 2021г.	676 674	452 191	13	(413 361)	(98)	-	-	-	715 419
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	456 538	124 572	6	(403 049)	(11 038)	-	-	3 428	170 457
	5581	за 2021г.	343 401	213 188	3	(100 054)	-	-	-	-	456 538
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 565	84 541	-	(8 513)	-	-	-	-	84 593
	5582	за 2021г.	36 914	8 565	-	(36 914)	-	-	-	-	8 565
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	86 819	56 256	1 004	(86 819)	-	-	-	-	57 260
	5583	за 2021г.	120 153	86 819	-	(120 153)	-	-	-	-	86 819
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	76 262	127 572	2 745	(30 092)	(3 057)	-	-	-	173 430
	5586	за 2021г.	70 860	56 384	10	(50 894)	(98)	-	-	-	76 262
расчеты по оплате труда	5567	за 2022г.	48 369	44 480	-	(48 369)	-	-	X	X	44 480
	5587	за 2021г.	68 344	48 369	-	(68 344)	-	-	X	X	48 369
расчеты по социальному страхованию	5568	за 2022г.	38 866	75 538	1 375	(38 866)	-	-	X	X	76 913
	5588	за 2021г.	37 002	38 866	-	(37 002)	-	-	X	X	38 866
Итого	5550	за 2022г.	728 405	512 959	5 130	(618 501)	(14 095)	X	-	3 428	617 326
	5570	за 2021г.	676 674	452 191	13	(413 361)	(98)	X	-	-	715 419

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 _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	16 552	31 528
Расходы на оплату труда	5620	707 468	771 439
Отчисления на социальные нужды	5630	185 626	209 730
Амортизация	5640	59 807	18 602
Прочие затраты	5650	664 269	864 564
Итого по элементам	5660	1 633 722	1 895 863
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(518 391)	(244 153)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 115 331	1 651 710

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

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО МЕТРОГИПРОТРАНС МОСКВА

Руководитель _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 235	66 050	(65 525)	-	30 760
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	30 235	66 050	(65 525)	-	30 760

Руководитель _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	452 440	362 603	498 595
в том числе:				
Банковские гарантии на исполнение госконтракта	5801	452 440	362 603	498 595
Выданные - всего	5810	7 298	9 916	11 431
в том числе:				
Обеспечение исполнения госконтракта в денежной форме	5811	7 298	8 716	10 037
Долговые ценные бумаги переданные в залог	5812	-	1 200	1 394

Руководитель _____ Никандров Лев Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.