

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, включая
краткий обзор основных положений учетной политики
по АО «ЦПЛ «Авиапортал»**

1. Общие сведения.

Акционерное общество «Центр промышленности и логистики Авиапортал» (АО «ЦПЛ «Авиапортал») создано в 2003 году. Дата государственной регистрации 09.10.2003 года. Основной государственный регистрационный номер 1036300128072. Постановлено на учет в Кировском отделении ИФНС г. Самары 9 октября 2003 г. с присвоением ИНН 6312053055.

Место нахождения Общества: 443052, г. Самара, ул. Земеца, д. 32.

Таблица 1

Уставный капитал

№ п/п	Данные о владельце	Ценные бумаги	Количество	Доля в выпуске	Доля в УК
1.	ООО «АвиаресурсХолдинг»	АОИ 1 выпуск рег.№ 1-01- 04185-Р	192 896	100,0	100,0

Номинальная стоимость акций составляет 1 000 рублей за одну акцию.

Общество является коммерческой организацией и согласно уставу осуществляет следующие виды деятельности:

- подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества, сдача в наем собственного недвижимого имущества;
- предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде недвижимого имущества.

Численность работников Общества на отчетную дату отсутствует.

Основа предоставления отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО ЦПЛ «Авиапортал» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н со всеми принятыми изменениями по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с принятой учетной политикой для целей бухгалтерского и налогового учета. Общество применяет общий режим налогообложения.

Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер связи
1	2	3
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Авиаресурс Холдинг»	Участие в уставном капитале, 100%
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Авиакор-самарский авиационный завод»	ООО «Авиакор-самарский авиационный завод» является управляющей компанией. Обществу оказаны услуги по управлению - 173 тыс. руб. с учетом НДС.
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Авиакор-Аэропорт»	Единая управляющая компания ООО «Авиакор-самарский авиационный завод»
4.	Акционерное общество «Авиакор-авиационный завод»	В силу участия в уставном капитале АО «Авиакор-авиационный завод» - 61,97% Обществу оказаны услуги по содержанию зданий и передаче электроэнергии – 1 829 тыс. руб. с учетом НДС. Обществу оказаны услуги по ведению бухгалтерского учета - 1 677 тыс. руб. с учетом НДС. Обществу оказаны услуги по правовому обеспечению деятельности – 643 тыс. руб. с учетом НДС Общество оказало услуги по аренде имущества - 19 535 тыс. руб. с учетом НДС.
5.	Закрытое акционерное общество «Авиакор-Сервис»	Единая управляющая компания ООО «Авиакор-самарский авиационный завод»
6.	Гусев А.В.	Генеральный директор управляющей компании
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Генерация»	В силу участия в уставном капитале ООО «Авиаресурс Холдинг» 100%

Вознаграждения руководству в течение 2022 года выплачивались в соответствии с условиями трудового договора. Иных выплат в течение 2022 года не производилось.

В отчетном периоде Общество не являлось участником совместной деятельности, а также, не заключало договоров с негосударственными пенсионными фондами.

События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отсутствуют.

Учетная политика

Основные средства. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные

вложения» и положений учетной политики. К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000,00 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 100 000,00 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. В течение 2022 года АО ЦПЛ «Авиапортал» не проводило переоценку основных средств. Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

При переходе на применение ФСБУ 6/2020 применяется способ отражения последствий изменения учетной политики, установленный пунктом п. 49 ФСБУ 6/2020 (альтернативный способ).

Элементы амортизации основных средств:

- Срок полезного использования объекта основных средств определяется периодом, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды и определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

- Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом независимо от результатов хозяйственной деятельности общества в отчетном периоде.

- Ликвидационная стоимость объекта основных средств определяется как величина, которую общество получило бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта использования объекта основных средств. Данная проверка проводится по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

В течение 2022 года и по состоянию на 31.12.2022г. года не выявлено обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации, определенных по состоянию на 31.12.2021г.

В течение 2022 года и по состоянию на 31.12.2022 г. не выявлено фактов, свидетельствующих об обесценении основных средств.

К капитальным вложениям относятся, в частности, затраты на приобретение имущества, предназначенного для использования непосредственно в качестве объектов основных средств; затрат на строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств; затрат на улучшение и (или) восстановление объекта основных средств (например, достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция и др.), затрат на доставку и проведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, в том числе его монтаж и установку; затрат на проведение пусконаладочных работ; затрат на подготовку проектной документации и другие расходы, непосредственно связанные с приобретением, созданием, улучшением и (или) восстановлением объектов основных средств.

При переходе на применение ФСБУ 26/2020 применяется способ отражения последствий изменения учетной политики, установленный пунктом п. 26 ФСБУ 26/2020 (перспективный способ).

Финансовые вложения. При поступлении финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает сумму всех фактических затрат на их приобретение согласно п. 8-17 ПБУ 19/02. В бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением на краткосрочные и долгосрочные вложения. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется исходя из последней оценки.

Кредиты и займы. Расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу (кредиту). Проценты по заемным средствам начисляются ежемесячно и включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым они относятся (равномерно). В бухгалтерской (финансовой) отчетности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

Общество не является субъектом малого предпринимательства и применяет общий режим налогообложения.

Управление активами организации осуществляется управляющей компанией ООО «Авиакор-самарский авиационный завод» (ИНН 6312057268) по договору о передаче управляющей организации полномочий единоличного исполнительного органа от 17 декабря 2004г. № 34Д-07-04.

Бухгалтерский учет осуществляется компанией АО «Авиакор - авиационный завод» (ИНН 6312040056) по договору на ведение бухгалтерского учета от 16.03.2017г., так же предоставление услуг по поставке и передаче электрической энергии по договору № 1Д-12-04 от 01.01.04г.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики, связанными с изменением законодательства (применения ФСБУ 6/2020)

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Доходные вложения в материальные ценности	1160	72 910	3 959	76 869
Итого по разделу I	1100	122 898	3 959	126 857
БАЛАНС	1600	131 731	3 959	135 690
ПАССИВ				
II. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(158 714)	3 959	(154 755)
Итого по разделу III	1300	34 305	3 959	38 264
БАЛАНС	1700	131 731	3 959	135 690

В связи с применением ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022г. общество, в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 не пересчитывало сравнительные показатели бухгалтерской отчетности в связи с переходом на применение нового стандарта.

В межотчетный период (предшествующий первому году применения ФСБУ 6/2020) был скорректирован:

1) состав объектов основных средств.

При переходе на ФСБУ 6/2020 исключены из состава основных средств, малоценное имущество, с первоначальной стоимостью менее 100 000 рублей.

2) балансовая стоимость основных средств. Для этого по каждому объекту основных средств:

- установлена ликвидационная стоимость;
- проверен применяемый срок полезного использования и способ начисления амортизации.
- рассчитана по правилам ФСБУ 6/2020 сумма накопленной амортизации за истекший срок полезного использования.

Валюта баланса по состоянию на 31 декабря 2022 г. составляет 125 456 тыс. руб. За период с 31 декабря 2021 г. по 31 декабря 2022 г. валюта баланса уменьшилась на 10 234 тыс. рублей.

Состав активов на 31 декабря 2021г. по 31 декабря 2022г и их изменение в течение 2022 г. приведены в таблице №2.

Таблица 2

Состав активов АО «ЦПЛ «Авиапортал» на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2022 г. и их изменение в течение 2022 г.

Наименование статьи баланса	Код показателя	На 31.12.22		На 31.12.21		Изменения за год	
		тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу
1. Внеоборотные активы							
Основные средства	1150	12 638	10,07	12 638	9,31	0	0,76
Доходные вложения в материальные ценности	1160	75 742	60,37	76 869	56,65	-1 127	3,72
Долгосрочные финансовые вложения	1170	0	0,000	0	0,000	0	0,000
Отложенные налоговые активы	1180	37 038	29,52	37 350	27,53	-312	2,00
Итого по разделу 1	1100	125 418	99,97	126 857	93,49	-1 439	6,48
2. Оборотные активы							
Сырье и материалы	1210	0	0,000	0	0,000	0	0,000
Дебиторская задолженность	1230	24	0,02	8 827	6,51	-8 803	-6,49
расчеты с покупателями и заказчиками	12301	15	0,01	8 768	6,46	-8 753	-6,45
расчеты по налогам и сборам	12302	0	0,00	51	0,04	-51	-0,04
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	9	0,01	8	0,01	1	0,00
Денежные средства	1250	14	0,01	0	0,00	14	0,01
Прочие оборотные активы	1360	0	0,00	6	0,00	6	0,00
Итого по разделу 2	1200	38	0,03	8 833	6,51	-8 795	-6,48
Итого активы	1600	125 456	100	135 690	100	-10 234	x

Основные средства 31.12.2022 г. с учетом начисленной амортизации составили 12 638 тыс. руб. Начисление амортизации основных средств осуществлялось линейным способом.

Состав пассивов Общества на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2022г. и их изменения в течение 2022г. приведены в таблице №3.

Таблица 3

Состав пассивов АО «ЦПЛ «Авиапортал» на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2022 г. и их изменение в течение 2022г.

Наименование статьи баланса	Код показателя	На 31.12.22		На 31.12.21		Изменения за год	
		тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу
3.Капитал и резервы							
Уставный капитал	1310	192 896	153,76	192 896	146,16	0	11,60
Резервный капитал	1360	123	0,10	123	0,09	0	0,01
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-149 406	-119,09	-154 755	-114,05	5 349	-5,04
Итого по разделу 3	1300	46 613	34,76	38 264	28,20	5 349	6,56
5.Краткосрочные обязательства							
Заемные средства	1510	22 227	17,72	21 551	15,88	676	1,83
Кредиторская задолженность	1520	59 616	47,52	75 875	55,92	-16 259	-8,40
расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	8 100	6,46	8 100	5,97	0	0,49
расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3	0,00	38	0,03	-35	-0,03
расчеты по налогам и сборам	15203	2 668	2,31	13 495	9,95	-10 827	-7,82
расчеты с разными дебителями и кредиторами	15204	48 844	38,93	54 242	39,97	-5 398	-1,04
Итого по разделу 5	1500	81 843	65,24	97 426	71,80	-15 583	-6,56
Итого пассивы	700	125 456	100	135 690	100	-10 234	

Выручка от реализации услуг за 2022 год составила 17 883 тыс. руб., без НДС.

По состоянию на 31.12.2022г. размер уставного капитала не изменился и составил 192 896 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2022 год составили 43 613 тыс. руб. Увеличение величины чистых активов по состоянию на 31.12.2022г. по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2021г. обусловлено получением чистой прибыли в 2022г. в размере 5 349 тыс. руб.

Выданные Обществом обеспечения обязательств по договорам поручения за третьих лиц по состоянию на 31.12.2022 года составляют 13 829 тыс. рублей.

Изменение (уменьшение) отложенного налогового актива в 2022 году составило 312 тыс. руб.

3. Аналитические данные.

Расчет финансовых коэффициентов платежеспособности приведены в таблице №4.

Таблица 4

**Расчет финансовых коэффициентов платежеспособности АО «ЦПЛ
«Авиапортал»**

Показатель	Формула расчета по данным бухгалтерского баланса (ф. N 1)	Значение показателя		
		на 31.12.22	на 31.12.21	На 31.12.20
Коэффициент быстрой ликвидности (критической оценки)	$\text{Кк.л.} = (\text{стр. 1250} + \text{стр.1240} + \text{стр.1230}) / (\text{стр. 1500}-\text{стр.1530})$	0,05	0,09	1,28
Коэффициент абсолютной ликвидности	$\text{Каб.л.} = (\text{стр. 1250} + \text{стр.1240}) / \text{стр.1500}-\text{стр.1530}$	0,00	0,00	0,00
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)	$\text{Кт.л.} = \text{стр. 1200} / (\text{стр. 1500}-\text{стр.1530})$	0,05	0,09	1,28

Расчет основных коэффициентов финансовой устойчивости приведены в таблице №5.

Таблица 5

Расчет коэффициентов финансовой устойчивости АО «ЦПЛ «Авиапортал» на

Наименование коэффициента финансовой устойчивости	Формула расчета по ф. №1	Оптимальное значение коэффициента финансовой устойчивости	Размер коэффициента		
			на 31.12.2021г.	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.
Показатель отношения дебиторской задолженности к совокупным активам	$\text{стр.1230}/\text{стр.1600}$		0,00	0,07	0,05
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	$\text{стр.}(1300 + \text{стр.1530})/\text{стр.1700}$	Норм. 0,8-0,9	0,35	0,28	0,22
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	$((\text{стр.1300} + \text{стр.1530}+\text{стр.1540})-(\text{стр.1100}-\text{стр.1160}))/\text{стр.1200}$	Норм. > 0,6-0,8	-1,60	-10,03	-13,53

Расчет коэффициентов, характеризующих деловую активность приведены в таблице № 6.

Таблица 6

**Расчет коэффициентов, характеризующие деловую активность АО «ЦПЛ
«Авиапортал» на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2022 г.**

Показатель	Формула расчета по данным бухгалтерского баланса (ф. N 1)	Значение показателя	
		на 31.12.22	на 31.12.21
Рентабельность активов	Стр.2400 Ф.№2/стр.1600	0,04	0,04
Норма чистой прибыли	Стр.2400 Ф.№2/ стр.2110 Ф.№2	0,30	0,27

4. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. В 2022 году обществом получена налоговая прибыль в сумме 3 117 тыс. рублей.

Налог на прибыль составил 311 тыс. рублей. В 2022 году общество воспользовалось правом переноса убытков прошлых налоговых периодов в размере 50% от налогооблагаемой базы.

В 2022 году произошло погашение отложенных налоговых активов в сумме 312 тыс. рублей. Условный расход по налогу на прибыль составляет 1 362 тыс. рублей. Отложенные налоговые обязательства составили 312 тыс. рублей. Постоянные налоговые расходы составили 739 тыс. рублей.

5. Непрерывность деятельности

На 2023 год заключены и действуют договоры аренды имущества. В течение 2023 года не предполагается предъявления требований к Обществу по договорам поручения, а также требований кредиторов, способные оказать существенное влияние на непрерывность деятельности Общества.

6. Прочая информация

Дебиторская задолженность в виде перечисленной Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражена в бухгалтерском балансе в оценке с учетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с

налоговым законодательством. Сумма налога на добавленную стоимость отражена в составе прочих обязательств.

Кредиторская задолженность в сумме полученной предоплаты в счет предстоящих поставок Общества товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражена в бухгалтерском балансе в оценке с учетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством. Сумма налога на добавленную стоимость отражена в составе прочих оборотных активов.

В 2022 году чистая прибыль на 1 акцию составляет 27,73 рублей.

Генеральный директор Управляющей организации
ООО «Авиакор-самарский авиационный завод»

Гусев А.В.

Главный бухгалтер
АО «Авиакор-авиационный завод»

Тарасова О.А.



24 марта 2023

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
АО ЦПЛ "Авиапортал"
за Январь - Декабрь 2022 г.**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	21 112	(8 474)	-	-	-	-	-	-	-	21 112	(8 474)
	5210	за 2021г.	22 214	(9 494)	-	(1 102)	-	(1 020)	-	-	-	21 112	(8 474)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	8 474	(8 474)	-	-	-	-	-	-	-	8 474	(8 474)
	5211	за 2021г.	9 576	(9 494)	-	(1 102)	-	(1 020)	-	-	-	8 474	(8 474)
Земельные участки	5202	за 2022г.	12 638	-	-	-	-	-	-	-	-	12 638	-
	5212	за 2021г.	12 638	-	-	-	-	-	-	-	-	12 638	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	94 606	(17 737)	-	-	-	(1 127)	-	-	-	94 606	(18 864)
	5230	за 2021г.	94 606	(21 696)	-	-	-	(3 959)	-	-	-	94 606	(17 373)
в том числе:													
Здания	5221	за 2022г.	94 606	(17 737)	-	-	-	(1 127)	-	-	-	94 606	(18 864)
	5231	за 2021г.	94 606	(21 696)	-	-	-	(3 959)	-	-	-	94 606	(17 737)

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	12 638	12 638	12 638
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	96 441	(96 441)	-	96 441	(96 441)	-	-	-	-
в том числе: Участие в уставном капитале	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	96 441	(96 441)	-	96 441	(96 441)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	96 441	(96 441)	-	96 441	(96 441)	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло			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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	8 827	-	9	-	(8 812)	-	-	-	-	-	-	24	-
	5530	за 2021г.	7 094	-	1 793	-	(60)	-	-	-	-	-	-	8 827	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	8 768	-	-	-	(8 753)	-	-	-	-	-	-	15	-
	5531	за 2021г.	7 034	-	1 734	-	-	-	-	-	-	-	-	8 768	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	51	-	-	-	-	-	-	X	X	51	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 2022г.	8	-	9	-	(8)	-	-	-	-	X	X	9	-
	5535	за 2021г.	60	-	8	-	(60)	-	-	-	-	X	X	8	-
Итого	5500	за 2022г.	8 827	-	9	-	(8 812)	-	-	-	X	-	-	24	-
	5520	за 2021г.	7 094	-	1 793	-	(60)	-	-	-	X	-	-	8 827	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	97 426	1 965	-	(17 548)	-	-	-	-	81 843
	5580	за 2021г.	102 966	5 456	-	(10 996)	-	-	-	-	97 426
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	8 100	-	-	-	-	-	-	-	8 100
	5581	за 2021г.	8 100	-	-	-	-	-	-	-	8 100
авансы полученные	5562	за 2022г.	38	-	-	(35)	-	-	-	-	3
	5582	за 2021г.	14	24	-	-	-	-	-	-	38
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 495	312	-	(11 139)	-	-	-	-	2 668
	5583	за 2021г.	8 379	5 157	-	(41)	-	-	-	-	13 495
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	21 551	676	-	-	-	-	-	-	22 227
	5585	за 2021г.	21 313	238	-	-	-	-	-	-	21 551
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2022г.	54 242	977	-	(6 374)	-	-	X	X	48 845
	5587	за 2021г.	65 160	37	-	(10 955)	-	-	X	X	54 242
Итого	5550	за 2022г.	97 426	1 965	-	(17 548)	-	X	-	-	81 843
	5570	за 2021г.	102 966	5 456	-	(10 996)	-	X	-	-	97 426

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	1 127	1 786
Прочие затраты	5650	9 361	9 515
Итого по элементам	5660	10 488	11 301
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	10 488	11 301

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	13 532	49 429	79 272
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Генеральный директор Управляющей организации -
ООО «Авиакор – самарский авиационный завод»

Главный бухгалтер


 Гусев А.В.

 Тарасова О.А.