

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

I. Общие сведения об организации:

Наименование организации:

Акционерное общество «АЭРОПОРТ СИВЕРСКИЙ»

Дата регистрации: 30 июня 2015 года

ИНН 7813225162 КПП 781301001

Основной государственный регистрационный номер: 1157847225667

Местонахождение: 197046, г. Санкт-Петербург, ул. Мичуринская д. 4

Среднесписочная численность за 2021 год 1 человека.

АО «АЭРОПОРТ СИВЕРСКИЙ» создано путем реорганизации в форме преобразования ООО «АЭРОПОРТ СИВЕРСКИЙ» на основании Решения единственного участника № 2 от 06.04.2015.

В декабре 2020 году изменился состав акционеров Общества.

По состоянию на 31.12.2022 г. АО «ЕВРОСИБ» принадлежат 99 обыкновенных именных бездокументарных акций, АО «РИК» принадлежит 1 обыкновенная именная бездокументарная акция. Номинальная стоимость одной акции 100 рублей. Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества передано АО "Ведение реестров компаний" Северо-Западный филиал.

Органы управления обществом:

Единоличным исполнительным органом в 2022 году являлся генеральный директор Михайлов Андрей Викторович. Полномочия Михайлова Андрея Викторовича продлены на срок до 30.06.2023 года (Протокол 1 от 17.06.2022г.).

Виды деятельности:

В 2022 году Общество осуществляло деятельность по предоставлению займов.

Основные принципы учетной политики:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и доходные вложения в материальные ценности;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством РФ. Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения. Учетная политика выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету, а именно:

- полнота,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества № И320/08 от 30.12.2015 г.

Активы и обязательства Общества отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности. Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, включая задолженность по кредитам и займам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2. Доходные вложения в материальные ценности

Активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве основных средств, и стоимость которых составляет не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Проведение переоценки основных средств и доходных вложений учетной политикой Организации не предусмотрено.

Амортизация начисляется линейным способом.

3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, определяемой суммой фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортно-заготовительных расходов. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

4. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Общества учитываются

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, возникающая при осуществлении хозяйственной деятельности;
- авансы, выданные поставщикам;

- дебиторская задолженность по прочим операциям

Суммы авансов, выданных поставщикам на конец отчетного периода, отражаются в отчетности с учетом НДС.

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность.

Суммы авансов, полученных на конец отчетного периода от покупателей и заказчиков, отражаются в отчетности в составе кредиторской задолженности с учетом НДС.

5. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счет текущих затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов определяется на основании экспертного заключения, договора или иного документального подтверждения, в течение какого периода времени эти расходы будут приносить Обществу экономические выгоды.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть или/и получать доходы по ним более одного года.

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

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Начисление процентов по полученным Обществом займам (кредитам) производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно.

8. Оценочные обязательства

В соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Общество создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) исходя из количества неиспользованных дней отпуска на отчетную дату и среднедневного заработка.

9. Отложенные налоговые активы и обязательства

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

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе развернуто.

В Учетную политику Общества на 2022 год по сравнению с 2021 годом не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

10. Учет доходов и расходов

Доходы Обществом признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок.

Доходы, в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам по обычным видам деятельности Общества относятся доходы, получаемые по основным видам деятельности (доходы, полученные от деятельности аэропортовой).

К прочим доходам Общества относятся:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Для учета расходов по обычным видам деятельности применяются счета 20 «Основное производство» и счет 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20 «Основное производство» учитываются прямые расходы Общества. К прямым расходам на оказание услуг относятся расходы, которые могут быть напрямую отнесены к конкретному виду деятельности.

В конце отчетного (налогового) периода затраты, накопленные на счете 20 «Основное производство» списываются на счет 90.2. «Себестоимость продаж».

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы, которые не могут быть отнесены к прямым расходам, в частности:

- административно-управленческие расходы;

- расходы на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с основной деятельностью Общества;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- прочие расходы.

Суммы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в конце каждого месяца полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи" по номенклатурным группам.

Прочими расходами Общества являются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- прочие расходы.

II. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

Пояснения показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2022 год приведены в Приложении №1 к данному документу.

III. Дополнительное раскрытие показателей отчетности:

В течение отчетного периода использовались арендованные основные средства - площади в служебных помещениях. Стоимость арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2022 г. составила 130 тыс. руб. В отношении арендованных ОС не применялся ФСБУ 25/2018, в связи с возможностью применения упрощенных способов ведения учёта.

В 2022г. погашены обязательства по займу, выданному ОАО «Псковавиа» по договору N-СВ/ПА-01/2018 от 06.12.2018г. Ранее созданный резерв под обесценение финансовых вложений в отношении данного займа восстановлен.

Информация по дебиторской задолженности приведена в Приложении №1 к настоящим пояснениям.

В отношении дебиторской задолженности ОАО «Псковавиа» руководством Общества резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022г. составил 26 013 тыс. руб.

16 ноября 2020 года заключен договор беспроцентного займа с АО «ЕВРОСИБ» на сумму 35 000 тыс. руб. со сроком погашения 15.11.2023. Данный заем отражен в разделе баланса «Долгосрочные обязательства». На 31.12.2022 года сумма займа погашена в полном объёме. 12.08.2022. получен беспроцентный займ по договору АЭ/ЕВ-01/2022 от 12.08.2022г. на сумму 34 000 тыс.руб. На 31.12.2022 года сумма займа погашена в полном объёме.

В разделе баланса «Капитал и резервы» по стр. «Добавочный капитал» отражены безвозмездные вклады в имущество Общества АО «Евросиб СПб-ТРАНСПОРТНЫЕ СИСТЕМЫ. На 31.12.2022 они составляют 98 735 тыс. руб.

Финансовое положение Общества:

Убыток от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах) в 2022 году составил 15 169 тыс. руб., в 2021 году 3 642 тыс. руб. Значительное возрастание убытка связано с принятыми услугами от контрагента ИП Зибрин Сергей Валентинович по договору № 2239-П от 06.02.2020г. за август 2022г. в сумме 12 000 тыс.руб.

Чистая прибыль в 2022 году составила 43 200 тыс. руб., базовая прибыль на одну акцию 43 тыс. руб., в 2021 году чистая прибыль составила 1 012 тыс. руб базовая прибыль на одну акцию 10 тыс. руб.

Пояснения к форме «Отчет о движении денежных средств»

По строке 4323 «Возврат кредитов и займов» отражено погашение остатка займа в сумме 23 000 тыс. руб., полученного от АО «ЕВРОСИБ».

Информация о связанных сторонах:

Характер отношений со связанными сторонами (по состоянию на 31.12.2022 г.)

Наименование связанной стороны	Характер отношений
АО «ЕВРОСИБ»	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.
Никитин Дмитрий Николаевич	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество, бенефициар.
Михайлов Андрей Викторович	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
ООО «Евросиб-Логистика»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом.
АО «Евросиб СПб-ТС»	
АО «РИК»	
ООО «Магистраль»	
ООО «ЕВРОСИБ – ТЛБ»	
АО «СИВЕРСКИЙ АЭРОПОРТ»	
ТОО «ЕВРОСИБ КАЗАХСТАН»	
ООО «ЭРВК»	
Trans Continental Railways B.V./ Транс Континентал Рейлвейз Б.В.	
ООО «ЕЛ-Брокер»	
United Cargo Partners GmbH/ Юнайтед Карго Партнерс ГмбХ	
АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК»	
ООО «АВТОБИОГРАФИЯ»	
ООО «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»	
ООО «ЕВРОСИБ ЛАХТА»	
ООО «Евросиб-Авто»	
ООО «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»	
ООО «Баутек СПб»	
ООО «РИК ПЛЮС»	

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО «РИК Боровая»	
ООО «ТРК-Инвестиции»	
ООО «АВРОРА»	

Доходы и расходы со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операций	Задолженность на 01.01.2022 с НДС		Доходы	Расходы	Задолженность на 31.12.2022 с НДС	
		Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «ЕВРОСИБ»	Аренда офиса	-	127	337	254	-	42

Займы со связанными сторонами (полученные)

Наименование связанной стороны	Задолженность на 01.01.2022, в т. ч. проценты	Получено	Погашено	Задолженность на 31.12.2022
АО «ЕВРОСИБ»	23 000	-	23 000	-

Сумма вознаграждения основного управляющего персонала за отчетный период составила 25 тыс. руб.

Информация о рисках хозяйственной деятельности:

К числу значимых рисков Общества относятся финансовые (рыночный риск, кредитный риск, риск ликвидности). Анализ рисков и управление рисками осуществляется на уровне Группы компаний. Подверженность вышеуказанным рискам в 2022 году Общество оценивает как несущественную. В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно неспокойной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в стране. Это в свою очередь негативно влияет на российскую экономику в целом. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ.

События после отчетной даты.

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, вызванной спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания отчетности достоверно оценить долгосрочное воздействие возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным. Однако мы считаем, что происходящие события не окажут значимого негативного воздействия на способность Общества продолжать свою деятельность в течение обозримого периода времени и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской отчетности. Услуги, оказываемые Обществом, будут востребованы в будущем. Руководство предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества

Генеральный директор

Михайлов А.В.

31 марта 2023 года

1. Основные средства													
1.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2021г.	11 362	(4 272)	-	(11 362)	5 463	(1 191)	-	-	-	-	
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2021г.	11 362	(4 272)	-	(11 362)	5 463	(1 191)	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2. Незавершенные капитальные вложения													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода					
				затраты за период	списано								
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	653	-	-	-	-	653					
	5250	за 2021г.	653	-	-	-	-	653					
в том числе:													
Разработка ТЭО аэропортового комплекса	5241	за 2022г.	653	-	-	-	-	653					
	5251	за 2021г.	653	-	-	-	-	653					
1.3. 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	-	-	7 090									
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	130	130	133									
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	-	-	-									
2. Финансовые вложения													
2.1. Наличие и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:													
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:													
выданные займы	5306	за 2022г.	34 132	(34 132)	-	(34 132)	34 000	(132)	34 000	(34 000)	-		
	5316	за 2021г.	55 372	(55 372)	-	(21 240)	-	21 240	34 132	(34 132)	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. Запасы													
3.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (выдачей)	На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	16	-	16	-	(16)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	375	-	375	15	(374)	-	-	X	16	-	16
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	8	-	8	-	(8)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	368	-	368	8	(368)	-	-	-	8	-	8
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учёта, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	8	-	8	8	(8)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	6	-	6	8	(6)	-	-	-	8	-	8

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	51 262	(45 357)	83	-	(12 961)	-	(8 835)	-	-	-	27 566 (1 882)
в том числе:	5530	за 2021г.	50 186	(41 445)	13 839	-	(11 843)	-	(920)	-	-	-	51 262 (45 357)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	3 159	(3 159)	-	-	(1 550)	-	(1 500)	-	-	-	1 609 (1 609)
Авансы выданные	5531	за 2021г.	4 957	(2 114)	10 045	-	(11 843)	-	(1 045)	-	-	-	3 159 (3 159)
	5512	за 2022г.	1	-	10	-	(1)	-	-	-	-	-	10 -
	5532	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 -
Прочая	5513	за 2022г.	37 284	(31 382)	73	-	(11 410)	-	(7 335)	-	-	-	25 947 (273)
	5533	за 2021г.	45 226	(39 331)	3 794	-	-	-	(920)	-	-	-	48 100 (42 198)
Итого	5500	за 2022г.	51 262	(45 357)	83	-	(12 961)	-	(8 835)	X	-	-	27 566 (1 882)
	5520	за 2021г.	50 186	(41 445)	13 839	-	(11 843)	-	(920)	X	-	-	51 262 (45 357)

4.2. 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	1 882	-	43 537	-	41 445	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 881	-	3 159	-	2 114	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	31 382	-	31 382	-
расчеты по займам выданным	5544	-	-	10 816	-	7 949	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	23 000	-	-	(23 000)	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	35 000	-	-	(12 000)	-	-	-	-	23 000
займы	5553	за 2022г.	23 000	-	-	(23 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	132	21	-	(109)	-	-	-	-	44
в том числе:	5580	за 2021г.	105	204	-	(177)	-	-	-	-	132
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	132	-	-	(89)	-	-	-	-	43
расчеты по налогам и взносам	5581	за 2021г.	72	132	-	(72)	-	-	-	-	132
	5563	за 2022г.	-	21	-	(20)	-	-	-	-	1
	5583	за 2021г.	33	-	-	(33)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом	5567	за 2022г.	-	72	-	(72)	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	23 132	21	-	(23 109)	-	X	-	-	44
	5570	за 2021г.	35 105	204	-	(12 177)	-	X	-	-	23 132

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	8	87
Расходы на оплату труда	5620	78	74
Отчисления на социальные нужды	5630	24	22
Амортизация	5640	-	1 192
Прочие затраты	5650	15 059	3 138
Итого по элементам	5660	15 169	4 513
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	15 169	4 513

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8	(1)	-	-	7

Генеральный директор

Михайлов А.В.

31 марта 2023 года