

УТВЕРЖДЕНО

Протокол
еодового обшего собрания акционеров
АО «ВОРОНЕЖОБЛТЕХИНВЕНТАРИЗАЦИЯ»

от _____._____.2023 года № _____

**БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ВОРОНЕЖОБЛТЕХИНВЕНТАРИЗАЦИЯ»
ЗА 2022 ГОД**

Воронеж 2022

ОГЛАВЛЕНИЕ

Бухгалтерский баланс	3
Отчет о финансовых результатах	6
Отчет об изменении капитала	8
Отчет о движении денежных средств	12
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	14

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 года

Организация АО "Воронежоблтехинвентаризация"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001
Вид экономической деятельности Деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества	по ОКПО	31 12 2022
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации	ИНН	47801138
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	ОКВЭД	3666199137
Местонахождение (адрес) 394036, Воронежская область, г. Воронеж, ул. 25 Октября, д.45	по ОКОПФ/ОКФС	68.32.3
	по ОКЕИ	12267 13
		384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "Интерком-Аудит"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации / индивидуального аудитора **ИНН 7729744770**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации / индивидуального аудитора **ОГРН/ОГРНИП 1137746561787**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
3.	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	204	311	-
	Остаточная стоимость нематериальных активов		204	311	-
	Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
4.	Основные средства	1150	49 843	71 578	27 435
	в том числе:				
	Здания		22 184	26 669	20 663
	Сооружения и передаточные устройства		5	23	20
	Машины и оборудование (кроме офисного)		7 759	9 298	83
	Офисное оборудование		3 314	4 720	1 377
	Транспортные средства		3 239	6 459	2 035
	Производственный и хозяйственный инвентарь		72	109	441
	Земельные участки		1 017	2 625	2 816
	Право пользования активом		12 253	21 675	-
	Незавершенные капитальные вложения в основные средства		-	-	-
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.	Финансовые вложения	1170	203 998	203 998	203 998
14.	Отложенные налоговые активы	1180	22 146	19 945	10 556
8.	Прочие внеоборотные активы	1190	25	42	-
	Итого внеоборотных активов	1100	276 216	295 874	241 989

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
6.	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	494	735	893
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	121	134	124
7.	Дебиторская задолженность	1230	3 915	9 893	13 084
	в том числе:				
	Авансы выданные поставщикам и		506	585	679
	Задолженность покупателей и заказчиков		2 032	949	4 014
	Переплата по налогам		22	8 005	8 005
	Задолженность по дивидендам к получению		911	-	-
	Расчеты с работниками по подотчетным суммам и прочим операциям		-	2	6
	Задолженность прочих дебиторов		444	352	380
5.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 232	36 792	55 181
	Денежные средства на расчетных счетах		3 032	4 286	1 169
	Денежные средства на депозитах СБ РФ		16 200	32 500	54 000
	Денежные средства в кассе		-	6	12
8.	Прочие оборотные активы	1260	5 430	299	322
	Долгосрочные активы к продаже		5 147	-	-
	Денежные документы в кассе		16	6	16
	Права пользования программами с остатком срока распределения год и менее		264	293	289
	Прочие расходы будущих периодов с остатком срока распределения год и менее		3	-	17
	Итого оборотных активов	1200	29 192	47 853	69 604
	БАЛАНС	1600	305 408	343 727	311 593

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
15.	Уставный капитал	1310	298 150	298 150	218 776
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	15 000	15 000	15 000
15.	Незаконченное увеличение уставного капитала		15 000	15 000	15 000
	Резервный капитал	1360	-	1 253	779
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(45 029)	(27 185)	(25 726)
	Итого капитал	1300	268 121	287 218	208 829
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
14.	Отложенные налоговые обязательства	1420	13 350	15 778	5 845
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	12 514	21 675	-
	Итого долгосрочные обязательства	1400	25 864	37 453	5 845
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
7.	Кредиторская задолженность	1520	6 963	13 550	90 050
	в том числе:				
	Задолженность поставщикам и подрядчикам		785	1 048	1 429
	Авансы, полученные от покупателей и заказчиков		1 285	1 334	2 254
	Задолженность по налогам		4 856	5 954	5 019
	Задолженность по страховым взносам		-	1 865	1 729
	Задолженность перед персоналом		10	3 246	-
	Оплата дополнительного выпуска акций		-	-	79 374
	Задолженность прочим кредиторам		26	102	245
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
9.	Оценочные обязательства	1540	4 456	5 502	6 864
	Прочие обязательства	1550	4	4	5
	Итого краткосрочные обязательства	1500	11 423	19 056	96 919
	БАЛАНС	1700	305 408	343 727	311 593

Отчет о финансовых результатах				
за _____ год 20 22				
Организация АО "Воронежоблтехинвентаризация"			Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	0710002
Вид экономической деятельности Деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества			по ОКПО	31 12 2022
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации			ИНН	47801138
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)			ОКВЭД	3666199137
			по ОКФС	68.32.3
			по ОКЕИ	12267 13
				384
Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 22 г.	За _____ год 20 21 г.
11.	Выручка	2110	91 634	106 613
	в том числе:			
	деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества		35 291	45 130
	кадастровая деятельность		33 868	33 807
	деятельность по хранению архива учетно-технической документации и выдаче копий и сведений из архива		16 195	19 183
	прочие виды деятельности		6 280	8 493
12.	Себестоимость продаж	2120	(84 129)	(91 367)
	в том числе:			
	деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества		(32 957)	(39 691)
	кадастровая деятельность		(29 105)	(26 250)
	деятельность по хранению архива учетно-технической документации и выдаче копий и сведений из архива		(15 533)	(17 602)
	прочие виды деятельности		(6 534)	(7 824)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 505	15 246
	Коммерческие расходы	2210	-	-
12.	Управленческие расходы	2220	(31 089)	(36 434)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23 584)	(21 188)
11.	Доходы от участия в других организациях	2310	911	-
11.	Проценты к получению	2320	1 738	1 356
	Проценты к уплате	2330	(1 354)	-
11.	Прочие доходы	2340	6 681	2 787
12.	Прочие расходы	2350	(8 118)	(8 234)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(23 726)	(25 279)
14.	Налог на прибыль	2410	4 629	4 423
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	4 629	4 423
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(19 097)	(20 856)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 22 г.	За год 20 21 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	19 397
	Налог на прибыль от операций, результаты которых не включаются в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(19 097)	(1 459)
16.	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
16.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ В.А. Дмитриев
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " _____ марта 20 23 г.

Отчет об изменениях капитала

за 20 22 год

		Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)			31	12	20 22
Организация АО "Воронежоблтехинвентаризация"		по ОКПО	47801138		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3666199137		
Вид экономической деятельности Деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества		по ОКВЭД	68.32.3		
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации		по ОКОПФ/ОКФС	12267	13	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3100	218 776	(-)	15 000	779	(25 726)	208 829
За 20 21 г.	3210	79 374	-	-	-	19 871	99 245
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	х	х	х	х	-	-
переоценка имущества	3212	х	х	-	х	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	х	х	х	х	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	79 374	-	-	х	х	79 374
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	х	-	х
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ6)	3217					19 871	19 871
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(20 856)	(20 856)
в том числе:							
убыток	3221	х	х	х	х	(20 856)	(20 856)
переоценка имущества	3222	х	х	(-)	х	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	х	х	(-)	х	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	х	х	х	х	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	х	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	х	х	х	х	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	х	х	-	-	(-)	х
Изменение резервного капитала	3240	х	х	х	474	(474)	х

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	298 150	(-)	15 000	1 253	(27 185)	287 218
За 2022 г.	3310	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(19 097)	(19 097)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(19 097)	(19 097)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	x	x	x	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(-)	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	(1 253)	(1 253)	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	298 150	(-)	15 000		(45 029)	268 121

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>21</u> г.		На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	208 829	(20 856)	79 374	267 347
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410		19 871		19 871
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3420		-		
после корректировок	3500	208 829	(985)	79 374	287 218
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	(25 726)	(20 856)	(474)	(47 056)
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411		19 871		19 871
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	(25 726)	(985)	(474)	(27 185)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Чистые активы	3600	268 121	287 218	208 829

Руководитель _____ В.А. Дмитриев
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " _____ марта 20 23 г.

■

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 22

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация: **АО "Воронежоблтехинвентаризация"** ю ОКОПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид **Деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества** , ОКВЭДОрганизационно-правовая форма/форма собственности **Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации** ю ОКОПФ/ОКФСЕдиница измерения: **тыс. руб.** ~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	20 22
47801138		
3666199137		
68.32.3		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 22 г.	За _____ год 20 21 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	101 813	111 824
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	90 828	108 178
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	369	802
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
налог на добавленную стоимость	4114	7 843	924
прочие поступления	4119	2 773	1 920
Платежи - всего	4120	(114 087)	(130 914)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(22 682)	(39 186)
в связи с оплатой труда работников	4122	(85 360)	(87 428)
процентов по долговым обязательствам по договорам аренды	4123	(1 354)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налог на добавленную стоимость	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 691)	(4 300)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 274)	(19 090)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 115	1 393
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 115	1 393
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-

Наименование показателя	Код	За год 20 22 г.	За год 20 # г.
Платежи - всего	4220	(258)	(692)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(258)	(692)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 857	701
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 143)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи - платежи в погашение обязательств по договорам аренды	4329	(9 143)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 143)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17 560)	(18 389)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36 792	55 181
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 232	36 792
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ В.А. Дмитриев
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " марта 20 23 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВОРОНЕЖОБЛТЕХИНВЕНТАРИЗАЦИЯ»
ЗА 2022 ГОД

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Краткая характеристика структуры и деятельности Общества.....	19
1.1. Общие сведения	19
1.2. Состав органов управления и контрольных органов	20
1.3. Виды деятельности и структура управления Обществом	21
1.4. Численность работников.....	25
2. Информация об учетной политике и ее изменениях	25
2.1. Раскрытие информации об учетной политике.....	25
2.2. Информация об изменениях в учетной политике	28
3. Нематериальные активы	29
3.1. Наличие и движение нематериальных активов	29
3.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией.....	31
3.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью	31
4. Основные средства	32
4.1. Наличие и движение основных средств	32
4.2. Незавершенные капитальные вложения	33
4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	34
4.4. Иное использование основных средств.....	35
4.5. Перечень договоров аренды в отношении которых Общество является арендатором, для применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».....	36
4.6. Влияние применения новых ФСБУ на показатели отчетности	42
5. Финансовые вложения	43
5.1. Наличие и движение финансовых вложений.....	43
5.2. Акции дочернего общества.....	44
5.3. Займы, предоставленные юридическим лицам	45
6. Наличие и движение запасов	47
7. Дебиторская и кредиторская задолженность	48
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности	48
7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности	50
7.3. Просроченная дебиторская задолженность	51
7.4. Просроченная кредиторская задолженность	51
8. Прочие активы и обязательства	52

8.1. Наличие и движение прочих внеоборотных активов	52
8.2. Наличие и движение прочих оборотных активов	52
9. Оценочные обязательства и резервы.....	54
9.1. Оценочные обязательства	54
9.2. Резервы предстоящих расходов и платежей	54
10. Обеспечения обязательств.....	55
11. Доходы по обычным видам деятельности и прочим операциям	56
11.1. Структура выручки от продаж	56
11.2. Доходы по прочим операциям	57
12. Расходы по обычным видам деятельности и прочим операциям	58
12.1. Затраты на производство и управление.....	58
12.2. Расходы по прочим операциям	59
13. Информация о деятельности структурных подразделений Общества	60
13.1. Финансовые результаты.....	60
13.2. Активы и обязательства	62
13.3. Штатная численность персонала	63
14. Учет расчетов по налогу на прибыль	64
14.1. Вычитаемая временная разница и отложенные налоговые активы	64
14.2. Налогооблагаемая временная разница и отложенные налоговые обязательства	65
14.3. Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.....	65
14.4. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли убытка до налогообложения.....	66
15. Уставный капитал Общества	67
15.1. Незаконченные операции по увеличению уставного капитала	67
15.2. Первый дополнительный выпуск акций	68
15.3. Второй дополнительный выпуск акций	69
15.4. Изменения в составе акционеров	70
16. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию.....	71
17. Информация о связанных сторонах.....	72
17.1. Группы связанных сторон	72
17.2. Операции со связанными сторонами.....	73
17.3. Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу	75
18. Экономическая среда	75

18.1. Оценка влияния роста санкционного давления на экономику России	76
18.2. Изменение организационной структуры управления	76
19. События после отчетной даты	78
20. Информация о непрерывности деятельности.....	78

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, Акционерное общество "Воронежоблтехинвентаризация" (далее - Общество) руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

В Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями раздела VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других Положениях по бухгалтерскому учету, если представление соответствующих данных не предусмотрено формами, утвержденными Приказом Минфина России №66н, но необходимо для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за отчетный период.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности Общества

1.1. Общие сведения

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Законом Воронежской области от 27.05.2011 № 72-ОЗ «О прогнозном плане (программе) приватизации государственного имущества Воронежской области на 2011-2015 годы и признании утратившими силу отдельных законодательных актов Воронежской области в сфере приватизации» путем преобразования государственного унитарного предприятия Воронежской области «Воронежоблтехинвентаризация».

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №12 по Воронежской области 06.05.2015, регистрационный номер ОГРН 1153668024290. Свидетельство (серия 36 №003679933) о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица, выдано 07.05.2015 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №12 по Воронежской области.

Полное фирменное наименование Общества: акционерное общество "Воронежоблтехинвентаризация". Сокращенное фирменное наименование Общества: АО "Воронежоблтехинвентаризация". Место нахождения (юридический адрес) Общества: 394036, Российская Федерация, город Воронеж, улица 25 Октября, дом 45. Почтовый адрес и место хранения документов Общества: 394026, Российская Федерация, город Воронеж, проспект Труда, дом 48.

Учредителем Общества является Воронежская область в лице департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области (ОГРН 1023601570904, ИНН 366605769).

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами, и составляет 218 776 000 (Двести восемнадцать миллионов семьсот семьдесят шесть тысяч) рублей. Уставный капитал Общества состоит из обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 218 776 (Двести восемнадцать тысяч семьсот семьдесят шесть) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая на общую сумму 218 776 000 (Двести восемнадцать миллионов семьсот семьдесят шесть тысяч) рублей. Все акции Общества являются именными. Форма - бездокументарная.

Обществу присвоены:

- ИНН/КПП 3666199137 /366601001;
- регистрационный номер ПФ РФ 046-036-028967;
- регистрационный номер ФСС РФ 3646409803.

Предметом деятельности Общества являются:

- технический учет и техническая инвентаризация объектов капитального строительства;
- кадастровая деятельность.

1.2. Состав органов управления и контрольных органов

Высшим органом управления Обществом является общее собрание акционеров.

Органом управления Обществом, осуществляющим общее руководство деятельностью акционерного общества, за исключением решения вопросов, отнесенного к исключительной компетенции общего собрания акционеров, является совет директоров акционерного общества, состав которого представлен в Таблице 1.1.

Таблица 1.1

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

№ п/п	ФИО	Должность
в период с 01.01.2022 по 31.12.2022		
1.	Кулешов Артур Михайлович	Руководитель департамента строительной политики Воронежской области
2.	Зацепин Максим Александрович	Руководитель департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области
3.	Климов Илья Александрович	Заместитель руководителя департамента строительной политики Воронежской области
4.	Полухина Мария Валентиновна	Начальник отдела корпоративного развития и работы с областными залогами департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области
5.	Русинова Екатерина Евгеньевна	Ведущий консультант отдела корпоративного развития и работы с областными залогами департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области

Единоличным исполнительным органом Общества, осуществляющим руководство текущей деятельностью Общества, является генеральный директор Общества, который назначается общим собранием акционеров сроком на 5 лет. Протоколом заседания совета директоров акционерного Общества «Воронежоблтехинвентаризация» от 14.07.2022 №б/н избран генеральным директором Общества Дмитриев Владимир Александрович.

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия акционерного общества, состав которой представлен в Таблице 1.2.

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Туркова Татьяна Семеновна	ведущий советник отдела бюджетного финансирования, бухгалтерского учета и мобилизационной работы департамента строительной политики Воронежской области
2.	Бабий Светлана Геннадьевна	советник отдела планирования и реализации программ департамента строительной политики Воронежской области

1.3. Виды деятельности и структура управления Обществом

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность по видам экономической деятельности, сведения о которых представлены ниже в Таблице 1.3.

Таблица 1.3

**СВЕДЕНИЯ О ВИДАХ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА
ПО ОБЩЕРОССИЙСКОМУ КЛАССИФИКАТОРУ ВИДОВ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ОКВЕД ОК 029-2014 КДЕС. РЕД.2)**

№ п/п	Код	Наименование
1.	68.10.1	Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
2.	68.10.2	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
3.	68.10.23	Покупка и продажа земельных участков
4.	68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
5.	68.32.3	Деятельность по технической инвентаризации недвижимого имущества
6.	68.31.31	Предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
7.	68.31.32	Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

№ п/п	Код	Наименование
8.	68.31.51	Предоставление посреднических услуг при оценке жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
9.	68.31.52	Предоставление посреднических услуг при оценке нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
10.	70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
11.	71.12.1	Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
12.	71.12.4	Деятельность геодезическая и картографическая
13.	71.12.41	Деятельность топографо-геодезическая
14.	71.12.7	Кадастровая деятельность
15.	74.90.2	Деятельность, направленная на установление рыночной или иной стоимости (оценочная деятельность), кроме оценки, связанной с недвижимым имуществом или страхованием
16.	82.99	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
17.	64.92	Предоставление займов и прочих видов кредита

Общество имеет обособленные подразделения, расположенные в г. Воронеже и районах Воронежской области. Обособленные подразделения Общества созданы в форме филиалов и обособленных рабочих мест.

Филиалы Общества созданы по территориальному принципу - за каждым филиалом закреплен(ы) определенн(ы) в Положении о филиале район(ы) г. Воронежа или Воронежской области, на территории которых филиал выполняет работы (оказывает услуги), хранит архивы технической документации на объекты капитального строительства, расположенные на данной территории. Имущество филиалов Общества выделено на отдельный баланс, для каждого филиала Общества открыт расчетный счет. Перечень филиалов Общества представлен ниже в Таблице 1.3.

ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ ОБЩЕСТВА

№ п/п	Код	Наименование филиала	Адрес местонахождения
1.	01	БТИ Железнодорожного района г. Воронежа	394063, Воронежская область, г. Воронеж, Ленинский пр-т, 174и
2.	05	БТИ Советского района г. Воронежа	394038, Воронежская область, Воронеж г, Пеше-Стрелецкая ул, д. 58, корпус 1, помещение 1/1
3.	10	БТИ Богучарского района Воронежской области	396790, Воронежская область, Богучарский р-н, Богучар г, 1 Мая ул, д. 2В
4.	11	БТИ Борисоглебского района Воронежской области	397160, Воронежская область, Борисоглебский р-н, Борисоглебск г, Советская ул, д. 29
5.	21	БТИ Лискинского района Воронежской области	397900, Воронежская область, Лискинский р-н, Лиски г, Ленина пр-т, д. 32
6.	24	БТИ Новоусманского района Воронежской области	396310, Воронежская область, Новоусманский р-н, Новая Усмань с, Ленина ул, д. 280
7.	32	БТИ Подгоренского района Воронежской области	396560, Воронежская область, Подгоренский р-н, Подгоренский п.г.т., Привокзальный пер, д. 6

Обособленные рабочие места Общества созданы в тех районах Воронежской области, где в следствии нерентабельности была прекращена деятельность филиалов Общества. Работники обособленных рабочих мест Общества административно и функционально подчинены директору того филиала Общества, за которым закреплена территория, на которой расположено данное рабочее место. Перечень обособленных рабочих мест Общества представлен ниже в Таблице 1.4.

Таблица 1.4

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБОСОБЛЕННЫХ РАБОЧИХ МЕСТАХ ОБЩЕСТВА

№ п/п	Подконтрольность филиалу	Адрес местонахождения
1.	Головная организация	396370, Воронежская область, Репьевский р-н, Репьевка с, Советская ул, д. 1
2.		397030, Воронежская обл, Эртильский р-н, Эртиль г, Садовая пл, д. 3

№ п/п	Подконтрольность филиалу	Адрес местонахождения
3.	БТИ Советского района г. Воронежа	394077, Воронежская обл, Воронеж г, Генерала Лизюкова ул, д. 17а
4.		394026, Воронежская обл, Воронеж г, Донбасская ул, д. 2
5.		396870, Воронежская область, Нижнедевицкий р-н, Нижнедевицк с, Революционная ул, д. 41
6.		397855, Воронежская обл, Острогожск г, Карла Маркса ул, д. 23
7.		396902 Воронежская область, Семилукский р-н, Семилуки г, Газовая ул, д. 10
8.		396840, Воронежская обл, Хохольский р-н, Хохольский рп, Ленина ул, д. 3А
9.	БТИ Богучарского района Воронежской области	397670, Воронежская область, Петропавловский р-н, Петропавловка с, Победы ул, д. 17
10.	БТИ Борисоглебского района Воронежской области	397400 Воронежская область, Новохоперский р-н, Новохоперск г, Советская ул, д. 27
11.		367350 Воронежская область, Поворинский р-н, Поворино г, Школьный пер, д. 7
12.	БТИ Новоусманского района Воронежской области	396110 Воронежская область, Верхнехавский р-н, Верхняя Хава с, 50 лет Октября ул, д. 44
13.		396350, Воронежская область, Каширский р-н, Каширское с, Комсомольская ул, д. 1В
14.		396070, Воронежская обл, Нововоронеж г, Космонавтов ул, д. 7
15.		396020, Воронежская обл, Рамонский р-н, Рамонь рп, Советская ул, зд. 4Б
16.	БТИ Подгоренского района Воронежской области	396420, Воронежская обл, Павловский р-н, Павловск г, Революции пр-кт, д. 104

1.4. Численность работников

Таблица 1.5

ДИНАМИКА ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
		за 2022 год	за 2021 год	за 2020 год
1.	Штатная численность работников на конец отчетного периода	122,30	210,95	258,25
2.	Средняя численность работников за отчетный год, в том числе:	155,83	200,80	216,50
2.1.	средняя численность списочного состава	154,60	198,10	213,70
2.2.	средняя численность внешних совместителей	1,23	2,70	2,80

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Раскрытие информации об учетной политике

В отношении основных средств применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Срок полезного использования основных средств устанавливается приказом Общества. Определение срока полезного использования основных средств производится постоянно действующей комиссией по основным средствам исходя:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации;
- ожидаемого морального устаревания;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

1) Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2) Производится переоценка основных средств по текущей (восстановительной) стоимости по группе «Земельные участки». Переоценка первоначальной (восстановительной) стоимости земельных участков производится, если в результате государственной кадастровой оценке земель произошло изменение кадастровой стоимости земельных участков, на столько, что модуль величины суммарного отклонения первоначальной (восстановительной) стоимости всех земельных участков, принадлежащих Обществу на праве собственности, от их кадастровой стоимости превышает 30% балансовой стоимости земельных участков Общества на начало отчетного года. Переоценка производится способом прямого пересчета. Текущая (восстановительная) стоимость определяется на основании отчета об оценке рыночной стоимости земельных участков.

3) В целях обеспечения надлежащего контроля наличия и движения несущественных активов в эксплуатации их учет ведется на вспомогательном забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

4) В отношении капитальных вложений применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

5) В отношении договоров аренды применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

С целью формирования в бухгалтерском учете Общества информации об объектах бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществляется классификация объектов учета аренды. Классификация объектов учета аренды производится главным бухгалтером при заключении Обществом договора о получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества и оформляется документом «Акт классификации объектов учета аренды».

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды при этом учитываются наличие достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды, уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды, в том числе прошлую практику Общества в отношении периода, в течение которого обычно используются определенные виды активов (предоставленные в аренду или находящиеся в собственности), а также экономические причины такой практики.

Ставка дисконтирования для определения приведенной стоимости будущих арендных платежей определяется на основе информации, размещаемой на официальном интернет-сайте Банка России на дату принятия к учету обязательства по аренде, о средневзвешенной процентной ставке по кредитам в рублях, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям, осуществляющим деятельность по операциям с недвижимым имуществом.

6) Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.

7) Переоценка нематериальных активов не производится.

8) Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

9) Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости.

10) При выбытии материально-производственных запасов оценка их производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется.

11) При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется исходя из оценки следующим способом:

- по ценным бумагам (акциям) - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО);

- по предоставленным займам - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- по дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования, - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

12) Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, при наличии признаков обесценения финансовых вложений, а также корректировка суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений проводится комиссией Общества по финансовым вложениям один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Для определения устойчивого снижения стоимости финансовых вложений проверка снижения стоимости финансовых вложений проводится на протяжении трех лет подряд (включая текущий год). Методика определения расчетной цены и расчетной стоимости для различных видов финансовых вложений базируется на стоимости чистых активов эмитента акций, заемщика, должника. Критерий существенности обесценения финансовых вложений устанавливается в размере 10% от их учетной (первоначальной) стоимости. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, создается резерв под их обесценение на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

13) Доходы и расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, признаются в составе доходов и расходов по обычной деятельности.

14) Доходы и расходы, связанные с деятельностью по предоставлению за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договору аренды, признаются прочими доходами и расходами.

15) Управленческие расходы в полном объеме списываются в дебет счета продаж.

16) Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

17) Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в учете в соответствии с п.22 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

18) Денежная оценка оценочного обязательства по оплате отпусков работников на конец отчетного года производится по методу обязательства. Учитывая особенности хозяйствования и структуру Общества, руководствуясь требованием рациональности, расчет величины оценочного обязательства на промежуточные отчетные даты (месячные) производится по нормативному методу.

19) Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены

в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям Общество, в частности, относит депозиты ПАО Сбербанк на срок до одного года.

20) В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются без учета НДС.

21) В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

22) В Отчете о движении денежных средств денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 «налог на добавленную стоимость» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4114 «налог на добавленную стоимость» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

24) В отношении документооборота в бухгалтерском учете применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

2.2. Информация об изменениях в учетной политике

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются альтернативным способом.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражаются альтернативным способом.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 3.1
тыс. руб.

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 2022 г.	1 776	(1 465)	-	-	-	(107)	-	-	-	1 776	(1 572)
	5110	за 2021 г.	13 639	(13 639)	-	(11 863)	11 863	311	-	-	-	1 776	(1 465)
в том числе: СПК "Инвентаризатор"	5101	за 2022 г.	612	(510)	-	-	-	(34)	-	-	-	612	(544)
	5111	за 2021 г.	612	(612)	-	-	-	102	-	-	-	612	(510)
БТИ-план 1.0	5102	за 2022 г.	1 024	(836)	-	-	-	(63)	-	-	-	1 024	(899)
	5112	за 2021 г.	1 024	(1 024)	-	-	-	188	-	-	-	1 024	(836)
Сайт интернет-представительства	5103	за 2022 г.	140	(119)	-	-	-	(10)	-	-	-	140	(129)
	5113	за 2021 г.	140	(140)	-	-	-	21	-	-	-	140	(119)
ПП "АРМ"ЭКТП"	5104	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2021 г.	1 271	(1 271)	-	(1 271)	1 271	-	-	-	-	-	-
ПП"АРМ"ТП"	5105	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2021 г.	1 441	(1 441)	-	(1 441)	1 441	-	-	-	-	-	-
ПП"АРМ"Межевой план"	5106	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2021 г.	1 610	(1 610)	-	(1 610)	1 610	-	-	-	-	-	-
Расходы по адаптации и внедрению 1С:Зарплата и управление персоналом 8	5107	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5117	за 2021 г.	3 150	(3 150)	-	(3 150)	3 150	-	-	-	-	-	-
Расходы по разработке и внедрению Производственно-управленческого комплекса на базе 1С:Бухгалтерия 8	5108	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5118	за 2021 г.	3 041	(3 041)	-	(3 041)	3 041	-	-	-	-	-	-

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		
Расходы по адаптации и внедрению 1С:Бухгалтерия 8	5109	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5119	за 2021 г.	1 350	(1 350)	-	(1 350)	1 350	-	-	-	-	-	-

3.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 3.2
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г.	2021 г.	2020 г.
Всего	5120	1 776	1 776	13 639
в том числе: СПК "Инвентаризатор"	5121	612	612	612
БТИ-план 1.0	5122	1 024	1 024	1 024
Сайт интернет-представительства	5123	140	140	140
ПП "АРМ"ЭКТП"	5124	-	-	1 271
ПП"АРМ"ТП"	5125	-	-	1 441
ПП"АРМ"Межевой план"	5126	-	-	1 610
Расходы по адаптации и внедрению 1С:Зарплата и управление персоналом 8	5127	-	-	3 150
Расходы по разработке и внедрению Производственно-управленческого комплекса на базе 1С:Бухгалтерия 8	5128	-	-	3 041
Расходы по адаптации и внедрению 1С:Бухгалтерия 8	5129	-	-	1 350

3.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 3.3
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г.	2021 г.	2020 г.
Всего	5120	-	13 639	13 499
в том числе: СПК "Инвентаризатор"	5121	-	612	612
БТИ-план 1.0	5122	-	1 024	1 024
Сайт интернет-представительства	5123	-	140	-
ПП "АРМ"ЭКТП"	5124	-	1 271	1 271
ПП"АРМ"ТП"	5125	-	1 441	1 441
ПП"АРМ"Межевой план"	5126	-	1 610	1 610
Расходы по адаптации и внедрению 1С:Зарплата и управление персоналом 8	5127	-	3 150	3 150
Расходы по разработке и внедрению Производственно-управленческого комплекса на базе 1С:Бухгалтерия 8	5128	-	3 041	3 041
Расходы по адаптации и внедрению 1С:Бухгалтерия 8	5129	-	1 350	1 350

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 4.1
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	100 509	(28 931)	7 009	(24 596)	8 419	(12 567)	-	-	82 922	(33 079)
	5210	за 2021 г.	93 016	(65 581)	692	(6 611)	6 011	(2 463)	13 412	33 102	100 509	(28 931)
в том числе: Здания	5201	за 2022 г.	26 700	(31)	-	(4 516)	31	-	-	-	22 184	-
	5211	за 2021 г.	27 409	(6 746)	-	(709)	300	(805)	-	7 220	26 700	(31)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2022 г.	96	(73)	-	(41)	27	(4)	-	-	55	(50)
	5212	за 2021 г.	136	(116)	-	(40)	40	(4)	-	7	96	(73)
Машины и оборудование, вычислительная техника	5203	за 2022 г.	21 916	(12 618)	-	-	-	(1 539)	-	-	21 916	(14 157)
	5213	за 2021 г.	44 297	(42 996)	613	(4 495)	4 495	(768)	(18 499)	26 651	21 916	(12 618)
Офисное оборудование	5204	за 2022 г.	13 700	(8 980)	-	(2 334)	2 010	(1 082)	-	-	11 366	(8 052)
	5214	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	13 700	(8 980)	13 700	(8 980)
Транспортные средства	5205	за 2022 г.	13 499	(7 040)	-	(6 448)	4 232	(1 004)	-	-	7 051	(3 812)
	5215	за 2021 г.	14 299	(12 264)	-	(800)	800	(531)	-	4 955	13 499	(7 040)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022 г.	298	(189)	-	-	-	(37)	-	-	298	(226)
	5216	за 2021 г.	4 059	(3 459)	79	(376)	376	(355)	(3 464)	3 249	298	(189)
Земельные участки	5207	за 2022 г.	2 625	-	-	(1 608)	-	-	-	-	1 017	-
	5217	за 2021 г.	2 816	-	-	(191)	-	-	-	-	2 625	-
Арендованное имущество - всего	5220	за 2022 г.	21 675	-	7 009	(9 649)	2 119	(8 901)	-	-	19 035	(6 782)
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	21 675	-	21 675	-
в том числе: Здания	5221	за 2022 г.	20 961	-	7 009	(9 649)	2 119	(8 872)	-	-	18 321	(6 753)
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	20 961	-	20 961	-
в том числе: Земельные участки	5222	за 2022 г.	714	-	-	-	-	(29)	-	-	714	(29)
	5232	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	714	-	714	-

4.2. Незавершенные капитальные вложения

Таблица 4.2
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период		На конец года
				затраты за период	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	692	(692)	-
в том числе: Здания	5241	за 2022 г.	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2022 г.	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-
Машины и оборудование, вычислительная техника	5243	за 2022 г.	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	613	(613)	-
Транспортные средства	5244	за 2022 г.	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2022 г.	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	79	(79)	-
Земельные участки	5246	за 2022 г.	-	-	-	-
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-
Право пользования активом	5247	за 2022 г.	-	5 488	(5 488)	-
	5257	за 2021 г.	-	-	-	-

4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Таблица 4.3
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	120
в том числе: Здания	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование, вычислительная техника	5263	-	120
Транспортные средства	5264	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
Земельные участки	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

4.4. Иное использование основных средствТаблица 4.4
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г.	2021 г.	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	-	-	-

**4.5. Перечень договоров аренды в отношении которых Общество является арендатором, для применения ФСБУ 25/2018
«Бухгалтерский учет аренды»**

Таблица 4.5
тыс. руб.

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
1.	33	01.12.2021	ООО "Станкоград"	01.12.2021	31.08.2022	помещение	г. Воронеж, пр. Труда, д. 48	18,5	кладовая	00 АО "Воронежоблте хинвентаризация"	31.12.2023
1.1	30	01.09.2022	ООО "Станкоград"	01.09.2022	31.10.2022	помещение	г. Воронеж, пр. Труда, д. 48	18,5	кладовая	00 АО "Воронежоблте хинвентаризация"	31.12.2023
2.	б/н	01.10.2021	ООО "ЭРМИТАЖ"	01.10.2021	30.06.2022	помещение	г. Воронеж, пр. Труда, д. 50	31,4	кладовая	00 АО "Воронежоблте хинвентаризация"	31.12.2023
2.1	б/н	01.09.2022	ООО "ЭРМИТАЖ"	01.09.2022	30.11.2022	помещение	г. Воронеж, пр. Труда, д. 50	31,4	кладовая	00 АО "Воронежоблте хинвентаризация"	31.12.2023
3.	454-08/гз	21.01.2008	Департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области	27.02.2007	26.02.2052	земельный участок	г. Воронеж, пр. Труда, д. 48	доля ЗУ 13,2%	земельный участок	00 АО "Воронежоблте хинвентаризация"	31.12.2023
4.	5	13.12.2021	ИП Крутских Владимир Иванович	01.12.2021	31.10.2022	помещение	г. Воронеж, Ленинский пр-т, д. 174И	312,0	производственное помещение	01 БТИ Железнодорожного района	31.12.2023
4.1	109	07.11.2022	ИП Крутских Владимир Иванович	01.11.2022	30.09.2023	помещение	г. Воронеж, Ленинский пр-т, д. 174И	272,3	производственное помещение	01 БТИ Железнодорожного района	31.12.2023

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
5.	45	01.04.2021	ИП Падалкин Виктор Александрович	01.04.2021	28.02.2022	помещение	г. Воронеж, ул. Генерала Лизюкова, д. 17а	288,5	производственное помещение	02 БТИ Коминтерновского района	31.12.2023
5.1	47	01.03.2022	ИП Падалкин Виктор Александрович	01.03.2022	31.01.2023	помещение	г. Воронеж, ул. Генерала Лизюкова, д. 17а	171,9	производственное помещение	02 БТИ Коминтерновского района	31.12.2023
5.2	50	01.02.2023	ИП Падалкин Виктор Александрович	01.02.2023	30.11.2023	помещение	г. Воронеж, ул. Генерала Лизюкова, д. 17а	28,7	производственное помещение	02 БТИ Коминтерновского района	31.12.2023
6.	01/2022	01.01.2022	ООО «БилдингГрупп»	01.01.2022	30.11.2022	помещение	г. Воронеж, ул. Пешестрелецкая, д. 58, корп.1, пом.1/1	296,0	производственное помещение	05 БТИ Советского района	31.12.2023
6.1	126/2022	01.12.2022	ООО «БилдингГрупп»	01.12.2022	31.10.2023	помещение	г. Воронеж, ул. Пешестрелецкая, д. 58, корп.1, пом.1/1	296,0	производственное помещение	05 БТИ Советского района	31.12.2023
7.	4/21	01.11.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ СЕМИЛУКСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.11.2021	30.09.2022	помещение	Воронежская обл., Семилукский р-он, г. Семилуки, ул. Газовая, д. 10	11,4	производственное помещение	05 БТИ Советского района	31.12.2023
7.1	2/22	01.10.2022	АДМИНИСТРАЦИЯ СЕМИЛУКСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.10.2022	31.08.2023	помещение	Воронежская обл., Семилукский р-он, г. Семилуки, ул. Газовая, д. 10	11,4	производственное помещение	05 БТИ Советского района	31.12.2023
8.	2	12.01.2022	ИП Рафиев Данил Андреевич	01.01.2022	30.11.2022	помещение	г. Воронеж, ул. Донбасская, д. 2	121,0	производственное помещение	07 БТИ Информцентр	31.12.2023
8.1	80	28.12.2022	ИП Рафиев Данил Андреевич	01.12.2022	31.01.2023	помещение	г. Воронеж, ул. Донбасская, д. 2	35,5	производственное помещение	07 БТИ Информцентр	31.12.2023
9.	б/н	01.12.2021	БОГУЧАРСКАЯ РАЙОННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОФСОЮЗА РАБОТНИКОВ АПК РФ	01.12.2021	31.10.2022	помещение	Воронежская обл., Богучарский р-он, г. Богучар, ул. Урицкого, д. 3	19,8	архивохранилище	10 БТИ Богучарского района	31.12.2023

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
9.1	3	01.11.2022	БОГУЧАРСКАЯ РАЙОННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОФСОЮЗА РАБОТНИКОВ АПК РФ	01.11.2022	30.09.2023	помещение	Воронежская обл., Богучарский р-он, г. Богучар, ул. Урицкого, д. 3	19,8	архивохранилище	10 БТИ Богучарского района	31.12.2023
10.	SBR012-2108100028	12.10.2021	АО "Почта России"	10.10.2021	09.10.2026	помещение	Воронежская обл., Петропавловский р-он, с. Петропавловка, ул. Победы, д. 17	13,3	производственное помещение	10 БТИ Богучарского района	31.12.2023
11.	4	31.06.2021	ООО «ОЛЬВИК»	01.07.2021	31.05.2022	помещение	Воронежская обл., Кантемировский р-он, р.п. Кантемировка, ул. Буденого, 23	19,9	выездной прием	10 БТИ Богучарского района	31.12.2023
11.1	5	01.06.2022	ООО «ОЛЬВИК»	01.06.2023	30.04.2023	помещение	Воронежская обл., Кантемировский р-он, р.п. Кантемировка, ул. Буденого, 23	19,9	выездной прием	10 БТИ Богучарского района	31.12.2023
12.	1	14.01.2016	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОДА БОРИСОГЛЕБСК	01.01.2016	01.01.2026	помещение	Воронежская обл., Борисоглебский р-он, г. Борисоглебск, ул. Советская, д. 29	234,1	производственное помещение	11 БТИ Борисоглебского района	31.12.2023
13.	б/н	01.06.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ - ГОРОД НОВОХОПЕРСК НОВОХОПЕРСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.06.2021	30.04.2022	помещение	Воронежская обл., Новохоперский р-он, г. Новохоперск, ул. Советская, д. 27	31,2	производственное помещение	11 БТИ Борисоглебского района	31.12.2023

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
13.1	б/н	01.05.2022	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ - ГОРОД НОВОХОПЕРСК МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.05.2022	31.03.2023	помещение	Воронежская обл., Новохоперский р-он, г. Новохоперск, ул. Советская, д. 27	31,2	производственное помещение	11 БТИ Борисоглебского района	31.12.2023
14.	6	01.11.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ ПОВОРИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.11.2021	30.09.2022	помещение	Воронежская обл., Поворинский р-он, г. Поворино, пер. Школьный, д. 7	14,8	производственное помещение	11 БТИ Борисоглебского района	31.12.2023
14.1	3	13.10.2022	АДМИНИСТРАЦИЯ ПОВОРИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.10.2022	31.08.2023	помещение	Воронежская обл., Поворинский р-он, г. Поворино, пер. Школьный, д. 7	14,8	производственное помещение	11 БТИ Борисоглебского района	31.12.2023
15.	81	01.12.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ ЛИСКИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.12.2021	31.10.2022	помещение	Воронежская обл., Лискинский р-он, г. Лиски, пр. Ленина, д. 32	161,6	производственное помещение	21 БТИ Лискинского района	31.12.2023
15.1	51	01.11.2022	АДМИНИСТРАЦИЯ ЛИСКИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.11.2022	30.09.2023	помещение	Воронежская обл., Лискинский р-он, г. Лиски, пр. Ленина, д. 32	161,6	производственное помещение	21 БТИ Лискинского района	31.12.2023
16.	107	27.05.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД НОВОВОРОНЕЖ	22.04.2021	31.03.2022	помещение	Воронежская обл., г. Нововоронеж, ул. Космонавтов, д. 7	106,1	производственное помещение	23 БТИ г.Нововоронежа	31.12.2023

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
17.	7	01.11.2021	Индивидуальный предприниматель Винник Вадим Николаевич	01.11.2021	30.09.2022	помещение	Воронежская обл., Каширский р-он, с. Каширское, ул. Комсомольская, д. 1В	19,8	производственное помещение	23 БТИ г.Нововоронежа	31.12.2023
17.1	6	01.10.2022	Индивидуальный предприниматель Винник Вадим Николаевич	01.10.2022	31.08.2023	помещение	Воронежская обл., Каширский р-он, с. Каширское, ул. Комсомольская, д. 1В	19,8	производственное помещение	23 БТИ г.Нововоронежа	31.12.2023
18.	04	21.11.2011	АДМИНИСТРАЦИЯ ВЕРХНЕХАВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	21.11.2011	20.11.2024	помещение	Воронежская обл., Верхнехавский р-он, с. Верхняя Хава, ул. 50 лет Октября, д. 44	19,4	производственное помещение	24 БТИ Новоусманского района	31.12.2023
19.	б/н	18.05.2017	МОУМИ	18.05.2017	17.05.2022	помещение	Воронежская обл., Павловский р-он, г. Павловск, пр-т Революции, д. 104	185,9	производственное помещение	28 БТИ Павловского района	31.12.2023
19.1	2	18.05.2022	МОУМИ	18.05.2022	17.05.2027	помещение	Воронежская обл., Павловский р-он, г. Павловск, пр-т Революции, д. 104	185,9	производственное помещение	28 БТИ Павловского района	31.12.2023
20.	6	01.08.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ КАМЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА	01.08.2021	30.06.2022	помещение	Воронежская обл., Каменский р-он, п.г.т. Каменка, ул. Народная, д. 4	11,6	выездной прием	32 БТИ Подгоренского района	31.12.2023
20.1	8	26.09.2022	АДМИНИСТРАЦИЯ КАМЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА	26.09.2022	31.08.2023	помещение	Воронежская обл., Каменский р-он, п.г.т. Каменка, ул. Народная, д. 4	11,6	выездной прием	32 БТИ Подгоренского района	31.12.2023

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
21.	13/12/21	13.12.2021	ИП Барабашова И.Б.	13.12.2021	31.10.2022	помещение	Воронежская обл., Ольховатский р-он, р.п Ольховатка, ул. Пролетарская, д. 3	4,4	выездной прием	32 БТИ Подгоренского района	31.12.2023
21.1	01/11/22	01.11.2022	ИП Барабашова И.Б.	01.11.2022	30.09.2023	помещение	Воронежская обл., Ольховатский р-он, р.п Ольховатка, ул. Пролетарская, д. 3	4,4	выездной прием	32 БТИ Подгоренского района	31.12.2023
22.	4	07.06.2021	АДМИНИСТРАЦИЯ ПОДГОРЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	27.04.2021	31.03.2022	помещение	Воронежская обл., Подгоренский р-он, п.г.т. Подгоренский, пер. Привокзальный, д. 6	93,8	производственное помещение	32 БТИ Подгоренского района	31.12.2023
22.1	1	01.04.2022	АДМИНИСТРАЦИЯ ПОДГОРЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ	01.04.2022	28.02.2023	помещение	Воронежская обл., Подгоренский р-он, п.г.т. Подгоренский, пер. Привокзальный, д. 6	93,8	производственное помещение	32 БТИ Подгоренского района	31.12.2023
23.	17/12/21	17.12.2021	ИП Алексеенко Ирина Викторовна	01.01.2022	30.11.2022	помещение	Воронежская обл., Рамонский р-он, п. Рамонь, ул. Советская, 4б	72,0	производственное помещение	33 БТИ Рамонского района	31.12.2023
23.1	11/12/22	01.12.2022	ИП Алексеенко Ирина Викторовна	01.12.2022	31.10.2023	помещение	Воронежская обл., Рамонский р-он, п. Рамонь, ул. Советская, 4б	72,0	производственное помещение	33 БТИ Рамонского района	31.12.2023
24.	5	01.07.2021	МУП "Городская архитектура"	01.07.2021	31.05.2022	помещение	Воронежская обл., Острогжский р-он, г. Острогжск, ул. Карла Маркса, д. 23	11,5	производственное помещение	39 БТИ Хохольского района	31.12.2023

№ п/п	Договор аренды			Срок исполнения договора аренды		Объект аренды			Использование объекта аренды		Срок аренды для целей бухгалтерского учета
	номер	дата	наименование арендодателя	дата начала	дата окончания	вид объекта	адрес местонахождения	площадь, м2	назначение использования	код и наименование структурного подразделения	31.12.2023
24.1	6	01.06.2022	МУП "Городская архитектура"	01.06.2022	30.04.2023	помещение	Воронежская обл., Острогожский р-он, г. Острогожск, ул. Карла Маркса, д. 23	11,5	производственное помещение	39 БТИ Хохольского района	31.12.2023

4.6. Влияние применения новых ФСБУ на показатели отчетности

Таблица 4.6
тыс. руб.

Строка отчетности			Общий эффект перехода	ФСБУ 25/2018 «Аренда»	ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (пересмотр СПИ)
Форма	Номер	Наименование	эффект перехода	эффект перехода	эффект перехода
Баланс	1150	Основные средства	46 514	21 625	24 889
Баланс	1180	ОНА	5 014	5 002	12
Баланс	1210	Запасы	-		-
Баланс	1370	Нераспределенная прибыль	19 871	5 002	14 869
Баланс	1420	ОНО	9 982	667	9 315
Баланс	1450	Прочие обязательства	21 675	21 675	
Итого эффект влияния на валюту баланса			51 528	26 627	24 901

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 5
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	203 998	-	-	-	-	-	-	203 998	-
	5311	за 2021 г.	203 998	-	-	-	-	-	-	203 998	-
в том числе: Акции	5302	за 2022 г.	203 998	-	-	-	-	-	-	203 998	-
	5312	за 2021 г.	203 998	-	-	-	-	-	-	203 998	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	10 000	(10 000)
	5315	за 2021 г.	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	10 000	(10 000)
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2022 г.	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	10 000	(10 000)
	5316	за 2021 г.	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	10 000	(10 000)
Право требования долга	5307	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	213 998	(10 000)	-	-	-	-	-	213 998	(10 000)
	5310	за 2021 г.	213 998	(10 000)	-	-	-	-	-	213 998	(10 000)

5.2. Акции дочернего общества

Во исполнение решений, принятых советом директоров Общества (протокол заседания совета директоров от 12.10.2018 б/н), Обществом и ООО «Первая фондовая брокерская компания» была заключена сделка - договор купли-продажи ценных бумаг (акций) № 2 от 17.10.2018 по приобретению обыкновенных именных бездокументарных акций АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» в количестве 109 662 штуки номинальной стоимостью одной акции: 1 000 руб. Стоимость акций по договору 6 930 241,00 руб. (НДС не облагается). Акции приняты к учету 30.10.2018 согласно даты записи в реестре владельцев ценных бумаг АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» (партия 1).

18.07.2019 между Обществом и ООО «ЛВЗ Холдинг» был заключен договор купли-продажи ценных бумаг (акций), предметом которой являлись обыкновенные именные бездокументарные акции АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» в количестве 68 112 (шестьдесят восемь тысяч сто двенадцать) штук, номинальная стоимость одной акции 1000 рублей. Стоимость акций по договору составила 44 017 500 руб. (НДС не облагается). Стоимость акций определена на основании отчета о рыночной стоимости от 08.07.2019 № 396/Р/19, выполненного ООО «ФИНАНСОВЫЙ-КОНСАЛТИНГ». Совершение указанной сделки согласовано советом директоров Общества (протокол заседания совета директоров от 17.07.2019 № б/н). По результатам сделки Обществом получена чистая прибыль в размере 31 768 133,89 руб.

24.12.2020 между Обществом и департаментом имущественных и земельных отношений Воронежской области заключен договор на размещение ценных бумаг Общества (договор купли-продажи ценных бумаг) на сумму 79 374 тыс. руб., оплата по которому осуществлялась неденежными средствами - обыкновенными именными бездокументарными акциями АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» в количестве 217 607 штук номинальной стоимостью одной акции: 1 000 руб. Цена акций по договору составила 79 374 тыс. руб. (НДС не облагается) и определена в соответствии с отчетом независимого оценщика - ООО «Директ-Холдинг» от 19.10.2020 №122-20. Акции приняты к учету 29.12.2020 согласно даты записи в реестре владельцев ценных бумаг АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» (партия 2).

02.11.2020 внеочередным общим собранием акционеров Общества было принято решение о согласовании совершения Обществом крупной сделки по приобретению дополнительных акций АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» в количестве 111 300 шт. номинальной стоимостью одной акции: 1 000 руб. на общую сумму 111 300 тыс. руб. 09.11.2020 между Обществом и АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» заключен договор на размещение ценных бумаг АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» (договор купли-продажи ценных бумаг) на сумму 111 300 тыс. руб., оплата по которому осуществлялась:

- в размере 71 884 508 руб. неденежными средствами - путем внесения в качестве вклада в уставный капитал АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» принадлежащего Обществу недвижимого имущества, расположенного по адресу: Воронежская область, г. Бутурлиновка, ул. 3 Интернационала, д.5 (далее - НИ БЛВЗ), стоимость которого определена

согласно отчету независимого оценщика - ООО КФ «УПРАВЛЕНИЕ ИНВЕСТИЦИЯМИ» от 22.07.2020 №68-20;

- в размере 39 415 492 руб. путем зачета встречных денежных требований Общества к АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» по договорам аренды НИ БЛВЗ и транспортных средств.

Акции приняты к учету 31.12.2020 согласно даты записи в реестре владельцев ценных бумаг АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» (партия 3). Учетная стоимость финансового вложения (партии 3) составила 121 496 тыс. руб., в том числе:

- 111 300 тыс. руб. стоимость акций по договору на размещение ценных бумаг АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» (договор купли-продажи ценных бумаг) от 09.11.2020;
- 10 196 тыс. руб. сумма восстановленного НДС по недвижимому имуществу, переданному в счет вклада в уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2021 Общество владеет обыкновенными именными бездокументарными акциями АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» в количестве 307 457 шт. на общую сумму 203 998 тыс. руб., что составляет 67,5695% доли в уставном капитале, в том числе по партиям:

- партия 1 от 30.10.2018 в количестве 41 550 шт. стоимость 2 628 тыс. руб.;
- партия 2 от 29.12.2020 в количестве 217 607 шт. стоимость 79 874 тыс. руб.;
- партия 3 от 31.12.2020 в количестве 111 300 шт. стоимость 121 496 тыс. руб.

В 2020 году Обществом были получены дивиденды АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» по итогам деятельности за 2019 год в размере 73 тыс. руб. В отчетном году дивиденды АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» по итогам деятельности за 2020 год не начислялись и не выплачивались.

Решением годового общего собрания акционеров АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» от 29.06.2022 принято решение распределении полученной Обществом чистой прибыли по результатам 2021 отчетного года следующим образом:

- на выплату дивидендов 35% от чистой прибыли – 1 347 694, 24 руб., в т.ч. сумма дивидендов АО "ВОРОНЕЖОБЛТЕХИНВЕНТАРИЗАЦИЯ" – 910 629,72 руб.;
- на покрытие убытка прошлых лет 60% от чистой прибыли – 2 310 332,97 руб.;
- в резервный фонд 5 % от чистой прибыли – 192 527,75 руб..

По состоянию на 31.12.2022 года дивиденды не выплачивались.

Проведенная Обществом проверка наличия условий учтойчивого существенного снижения стоимости ценных бумаг (акций) по состоянию на 30.09.2022 не выявила ситуаций, свидетельствующих о возможном обесценении акций АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод».

5.3. Займы, предоставленные юридическим лицам

В соответствии с решением совета директоров (протокол заседания совета директоров от 04.06.2019) Обществом был заключен договор денежного займа №01/З от 07.06.2019 с ООО «СМУ-95» на сумму 10 000 тыс. руб. на срок по 28.09.2019, с начислением процентов за пользование займом в размере 17% годовых.

ООО «СМУ-95» в сроки, установленные договором, не произвело возврат Обществу суммы предоставленного займа и не оплатило предусмотренные договором проценты за пользование займом.

Проведенная Обществом проверка наличия условий учтойчивого существенного снижения расчетной стоимости займов, предоставленных другим организациям, по состоянию на 31.12.2019 выявила ситуации, свидетельствующие о возможном обесценении займа, предоставленного ООО «СМУ-95», определила величину резерва под обесценение указанного займа в размере 10 000 тыс. руб. На сумму неоплаченных по состоянию на 31.12.2019 процентов за пользование займом (950 тыс. руб.) и пени за нарушение срока оплаты (1 322 тыс. руб.) Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам.

10.03.2020 по делу №А14-22637/2019 Арбитражным судом Воронежской области в отношении ООО «СМУ-95» была введена процедура наблюдения в соответствии с законом «О несостоятельности (банкротстве)» (определение от 17.03.2020 по делу №А14-22637/2019).

01.09.2020 определением по делу №А14-22637/2019 от 26.10.2020 Арбитражного суда Воронежской области в реестр требований кредиторов ООО «СМУ-95» в составе третьей очереди установлены требования Общества в размере 13 376,5 тыс. руб., в том числе:

- 10 000 000,00 руб. основного долга;
- 1 276 163,38 руб. процентов за пользование займом;
- 2 100 382,20 руб. пени.

17.02.2021 по делу №А14-22637/2019 Арбитражным судом Воронежской области ООО «СМУ-95» было признано несостоятельным (банкротом), в отношении указанной организации открыто конкурсное производство сроком на 6 месяцев.

Определением по делу №А14-22637/2019 от 20.07.2021 Арбитражный суд Воронежской области продлил срок конкурсного производства в отношении ООО «СМУ-95» на шесть месяцев, начиная с 10.08.2021.

На конец отчетного периода по денежному займу, выданному ООО «СМУ-95», Обществом сформированы:

- резерв на обесценение финансовых вложений в размере 10 000 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам в размере 3 406,5 тыс. руб., в том числе на сумму процентов за пользование займом (1 276,2 тыс. руб.), пени за нарушение срока оплаты (2 100,3 тыс. руб.), судебных расходов (30 тыс. руб.).

Определением по делу №А14-22637/2019 от 07.02.2022 Арбитражный суд Воронежской области продлил срок конкурсного производства в отношении ООО «СМУ-95» на шесть месяцев, начиная с 10.02.2022.

Определением по делу №А14-22637/2019 от 09.08.2022 Арбитражный суд Воронежской области продлил срок конкурсного производства в отношении ООО «СМУ-95» на шесть месяцев, начиная с 09.08.2022.

6. Наличие и движение запасов

Таблица 6
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	баланси- ровая- ная стоимос- ть
							себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости					
Запасы всего - всего	5400	за 2022 г.	735	-	735	5 718	(5 959)	-	-	х	494	-	494
	5420	за 2021 г.	893	-	893	98 971	(99 129)	-	-	х	735	-	735
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	735	-	735	5 718	(5 959)	-	-	732	494	-	494
	5421	за 2021 г.	893	-	893	7 004	(7 162)	-	-	10	735	-	735
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	600	(600)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	91 367	(91 367)	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	величина резерва под снижение стоимости					
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 7.1
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	за счет резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	13 766	(3 873)	4 045	-	5 922	-	-	-	21	-	7 767	(3 852)
	5530	за 2021 г.	16 864	(3 780)	1 654	-	(4 752)	-	-	-	53	(146)	13 766	(3 873)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	за счет резерва					
в том числе: Авансы, выданные поставщикам	5511	за 2022 г.	625	(40)	535	-	(614)	-	-	-	-		546	(40)
	5531	за 2021 г.	716	(37)	443	-	(534)	-	-	-	-	(3)	625	(40)
Задолженность покупателей и заказчиков	5512	за 2022 г.	1 334	(385)	2 234	-	(1 166)	-	-	-	15		2 402	(370)
	5532	за 2021 г.	4 297	(283)	959	-	(3 922)	-	-	-	40	(142)	1 334	(385)
Переплата по налогам	5513	за 2022 г.	8 005	-		-	7 983	-	-	-	-	-	22	-
	5533	за 2021 г.	8 005	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-	8 005	-
Задолженность прочих дебиторов	5514	за 2022 г.	3 802	(3 448)	1 276	-	(281)	-	-	-	6		4 797	(3 442)
	5534	за 2021 г.	3 846	(3 460)	250	-	(294)	-	-	-	13	(1)	3 802	(3 448)
Итого	5500	за 2022 г.	13 766	(3 873)	4 045	-	5 922	-	-	-	21	-	7 767	(3 852)
	5520	за 2021 г.	16 864	(3 780)	1 654	-	(4 752)	-	-	-	53	(146)	13 766	(3 873)

7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 7.2
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	13 550	1 701	-	(6 761)	(1 527)	-	6 963
	5580	за 2021 г.	90 050	12 523	-	(88 937)	(86)	-	13 550
в том числе: Задолженность поставщикам и подрядчикам	5561	за 2022 г.	1 048	223	-	(486)	-	-	785
	5581	за 2021 г.	1 429	463	-	(844)	-	-	1 048
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	5562	за 2022 г.	1 334	1 478	-		(1 527)	-	1 285
	5582	за 2021 г.	2 254	907	-	(1 745)	(82)	-	1 334
Задолженность по налогам	5563	за 2022 г.	5 954	-	-	(1 098)	-	-	4 856
	5583	за 2021 г.	5 019	5 954	-	(5 019)	-	-	5 954
Задолженность по страховым взносам	5564	за 2022 г.	1 865		-	(1 865)			-
	5584	за 2021 г.	1 729	1 865	-	(1 729)			1 865
Задолженность перед персоналом	5565	за 2022 г.	3 246		-	(3 236)	-	-	10
	5585	за 2021 г.	-	3 246	-	-	-	-	3 246
Задолженность прочим кредиторам	5566	за 2022 г.	103		-	(76)		-	27
	5586	за 2021 г.	79 619	88	-	(79 600)	(4)	-	103
Итого	5500	за 2022 г.	13 550	1 701	-	(6 761)	(1 527)	-	6 963
	5520	за 2021 г.	90 050	12 523	-	(88 937)	(86)	-	13 550

7.3. Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 7.3
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость
Всего	5540	6 283	2 431	3 997	124	3 962	182
Авансы, выданные поставщикам	5541	40	-	40	-	37	-
Задолженность покупателей и заказчиков	5542	1888	1 518	395	10	320	37
Задолженность прочих дебиторов	5543	4 355	913	3 562	114	3 605	145

7.4. Просроченная кредиторская задолженность

Таблица 7.4
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	753	1 268
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5591	-	-	-
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	5592	-	665	1 241
Задолженность прочим кредиторам	5593	-	88	27

8. Прочие активы и обязательства

8.1. Наличие и движение прочих внеоборотных активов

Таблица 8.1
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступило в результате хозяйственных операций	выбыло		переведено в оборотные активы, в стоимость НМА	
				списано на затраты	списано на финансовый результат		
Прочие внеоборотные активы - всего	за 2022 г.	42	-	(17)	-	-	25
	за 2021 г.	-	50	(8)	-	-	42
Право пользования компьютерными программами с остатком срока распределения более года	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы будущих периодов с остатком срока распределения более года	за 2022 г.	42		(17)	-	-	25
	за 2021 г.	-	50	(8)	-	-	42

8.2. Наличие и движение прочих оборотных активов

Таблица 8.2
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступило		выбыло		
			в результате хозяйственных операций	переведено из внеоборотных активов	списано на затраты	списано на финансовый результат	
Прочие оборотные активы - всего	за 2022 г.	299	844	-	(851)	(9)	283
	за 2021 г.	322	1 277	(779)	(518)	(3)	299
Долгосрочные активы к продаже	за 2022 г.	-	8 241	-	(3 094)	-	5 147
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
денежные документы в кассе	за 2022 г.	6	59	х	(49)	-	16
	за 2021 г.	16	33	х	(43)	-	6
Право пользования компьютерными	за 2022 г.	293	775	-	(795)	(9)	264

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступило		выбыло		
			в результате хозяйственных операций	переведено из внеоборотных активов	списано на затраты	списано на финансовый результат	
программами с остатком срока распределения год и менее	за 2021 г.	289	783	(779)	-	-	293
Прочие расходы будущих периодов с остатком срока распределения год и менее	за 2022 г.	-	10	-	(7)	-	3
	за 2021 г.	17	461	-	(475)	(3)	-

9. Оценочные обязательства и резервы

9.1. Оценочные обязательства

Таблица 9.1
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	за 2022 г.	5 502	7 751	(10 467)	-	4 456
	5710	за 2021 г.	6 864	9 709	(10 892)	(179)	5 502
по оплате отпусков работникам	5701	за 2022 г.	4 002	6 421	(8 303)		2 120
	5711	за 2021 г.	3 979	7 916	(7 867)	(26)	4 002
по премированию работников	5702	за 2022 г.	1 400	1 330	(2 064)		666
	5712	за 2021 г.	2 885	1 693	(3 025)	(153)	1 400
по незавершенным судебным делам	5703	за 2022 г.	100		(100)		-
	5713	за 2021 г.	-	100	-		100
оценочное обязательство по ликвидации филиала (ов)	5704	за 2022 г.	-	4 875	(3 205)		1 670
	5714	за 2021 г.	-	-	-	-	-

9.2. Резервы предстоящих расходов и платежей

Таблица 9.2
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Создано	Использовано	Списано на финансовый результат	На конец периода
Резервы предстоящих расходов и платежей - всего	за 2022 г.	(13 874)	-	-	22	(13 852)
	за 2021 г.	(13 781)	(146)	-	53	(13 874)
по сомнительным долгам	за 2022 г.	(3 874)		-	22	(3 852)
	за 2021 г.	(3 781)	(146)	-	53	(3 874)
под обесценение финансовых вложений	за 2022 г.	(10 000)	-	-	-	(10 000)
	за 2021 г.	(10 000)	-	-	-	(10 000)

10. Обеспечения обязательствТаблица 10
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: по договорам об ипотеке	5811	-	-	-

11. Доходы по обычным видам деятельности и прочим операциям

11.1. Структура выручки от продаж

Таблица 11.1
тыс. руб.

Код и наименование филиала	Период	ВСЕГО	Деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества	Кадастровая деятельность	Деятельность по хранению архива, учетно-технической документации и выдаче копий и сведений из архива	Прочие виды деятельности
Выручка от продаж, всего	за 2022 г.	91 634	35 291	33 865	16 194	6 284
	за 2021 г.	106 613	45 127	33 807	19 183	8 496
00 Головная организация	за 2022 г.	15 339	3 978	8 313	1 436	1 612
	за 2021 г.	17 066	4 304	8 783	1 639	2 340
01 БТИ Железнодорожного района	за 2022 г.	12 273	3 669	3 818	2 471	2 315
	за 2021 г.	13 903	4 816	3 380	2 686	3 021
02 БТИ Коминтерновского района	за 2022 г.	2 934	913	389	1 510	122
	за 2021 г.	6 685	2 455	871	3 014	345
05 БТИ Советского района	за 2022 г.	10 550	3 710	4 032	2 462	346
	за 2021 г.	8 501	3 100	3 238	1 836	327
07 БТИ-Информцентр	за 2022 г.	1 994	824	393	689	88
	за 2021 г.	4 911	2 716	691	1 035	469
09 БТИ Бобровского района	за 2022 г.	416	184	-	231	1
	за 2021 г.	2 088	948	177	958	5
10 БТИ Богучарского района	за 2022 г.	4 881	1 733	2 775	216	157
	за 2021 г.	4 625	1 489	2 767	220	149
11 БТИ Борисоглебского района	за 2022 г.	12 699	4 439	5 297	2 276	687
	за 2021 г.	11 391	4 269	4 068	2 581	473
21 БТИ Лискинского района	за 2022 г.	8 083	4 443	2 076	1 393	171
	за 2021 г.	8 119	4 999	1 994	1 012	114
23 БТИ г.Нововоронежа	за 2022 г.	2 049	644	1 207	121	77
	за 2021 г.	2 222	787	1 091	193	151
24 БТИ Новоусманского района	за 2022 г.	9 398	5 517	2 341	1 399	141
	за 2021 г.	7 140	5 125	997	1 003	15
28 БТИ Павловского района	за 2022 г.	2 125	1 232	464	376	53
	за 2021 г.	3 113	1 614	788	590	121
32 БТИ Подгоренского района	за 2022 г.	4 631	1 712	1 905	543	471
	за 2021 г.	4 458	1 437	2 114	330	577
33 БТИ Рамонского района	за 2022 г.	933	258	497	171	7
	за 2021 г.	2 845	1 059	1 403	383	-
35 БТИ Россошанского района	за 2022 г.	377	224	26	124	3
	за 2021 г.	3 516	2 672	264	540	40
37 БТИ Таловского района	за 2022 г.	438	227	63	148	-
	за 2021 г.	1 390	618	332	419	21
39 БТИ Хохольского района	за 2022 г.	2 244	1 432	269	510	33
	за 2021 г.	3 063	1 873	648	459	83
40 БТИ Эртильского района	за 2022 г.	270	152	-	118	-
	за 2021 г.	1 577	846	201	285	245

11.2. Доходы по прочим операциям

Таблица 11.2
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Доходы от участия в других организациях	911	-
дивиденды АО "Бутурлиновский ликеро-водочный завод"	911	-
Проценты к получению - всего	1 738	1 356
по депозитам ПАО Сбербанк	1 738	1 356
по займам, выданным юридическим лицам	-	-
Прочие доходы - всего	6 681	2 787
от передачи имущества в аренду	541	760
от продажи основных средств	4 365	1 394
списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	90	86
сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	22	53
списанная сумма оценочного обязательства	1 251	179
штрафы, пени и иные санкции, признанные должником или подлежащие уплате по решению суда	-	2
сумма превышения рыночной стоимости над остаточной стоимостью имущества, переданного в уставный капитал	-	-
сумма превышения номинальной стоимости права требования долга над его учетной стоимостью при оплате взноса в уставный капитал зачетом встречных денежных требований	-	-
другое	412	313
Итого доходов по прочим операциям	9 330	4 143

12. Расходы по обычным видам деятельности и прочим операциям

12.1. Затраты на производство и управление

Таблица 12.1
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2022 г.			за 2021 г.		
		Всего	в составе себестоимости	в составе управленческих расходов	Всего	в составе себестоимости	в составе управленческих расходов
Материальные затраты	5610	1 653	1 311	342	2 951	1 886	1 065
Затраты в связи с оплатой труда		73 781	53 548	20 233	85 700	61 471	24 229
расходы на оплату труда	5620	56 957	41 348	15 609	66 125	47 385	18 740
страховые взносы	5630	16 824	12 200	4 624	19 575	14 086	5 489
Амортизация	5640	4 193	3 193	1 000	2 442	1 116	1 326
Прочие затраты - всего	5650	35 591	26 077	9 514	36 708	26 894	9 814
арендные платежи		9 363	9 202	161	11 302	10 942	360
налоги		706	310	396	847	444	403
затраты на содержание, эксплуатацию и ремонт зданий и помещений		3 402	2 474	928	4 093	3 007	1 086
затраты на содержание, эксплуатацию и ремонт транспортных средств		6 426	3 780	2 646	6 104	3 248	2 856
затраты на содержание, эксплуатацию и ремонт прочего имущества		3 118	2 001	1 117	5 084	3 990	1 094
услуги связи		2 724	2 090	634	3 268	2 627	641
плата за предоставление сведений		486	486	-	432	432	-
взносы в СРО, сертификаты качества, соответствия		510	383	127	489	383	106
право пользования программами и базами данных, расходы по эксплуатации программного обеспечения		1 183	720	463	1 114	749	365
юридические, информационно-консультационные услуги		1 260		1 260	1 228	2	1 226
расходы на рекламу		143	143	-	435	435	-
расходы на обеспечение нормальных условий труда		417	80	337	582	179	403
расходы по охране труда и технике безопасности		154	108	46	334	212	122
расходы, связанные с корпоративным управлением		114		114	754	-	754
Расходы, связанные с ликвидацией (изменением местонахождения) филиала		4 876	3 975	901			

Наименование показателя	Код	за 2022 г.			за 2021 г.		
		Всего	в составе себестоимости	в составе управленческих расходов	Всего	в составе себестоимости	в составе управленческих расходов
другие расходы		709	325	384	642	244	398
Итого по элементам затрат	5660	115 218	84 129	31 089	127 801	91 367	36 434
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	115 218	84 129	31 089	127 801	91 367	36 434

12.2. Расходы по прочим операциям

Таблица 12.2
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Оценочные обязательства	1 136	1 393
Расходы, связанные с продажей основных средств	3 322	605
Расходы по содержанию имущества, переданного в аренду	364	215
Услуги банков	779	1 118
Расходы по прочим выплатам работникам	1 070	979
прочие выплаты	1 044	899
страховые взносы	26	80
Расходы по оплате нерабочих дней (самоизоляция)	-	2 429
оплата нерабочих дней	-	1 873
страховые взносы	-	556
Резерв по сомнительным долгам	-	146
Благотворительная помощь	146	336
Уценка внеоборотных активов	-	-
Проценты к уплате	1 354	
Прочее	1 301	1 013
Итого расходов по прочим операциям	9 472	8 234

13. Информация о деятельности структурных подразделений Общества

13.1. Финансовые результаты

Таблица 13.1
тыс. руб.

Код и наименование филиала	Период	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)	Управленческие расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Доходы по прочим операциям	Расходы по прочим операциям	Прибыль (убыток) до налогообложения
Итого за период	за 2022 г.	91 634	(84 129)	7 505	(31 089)	(23 584)	9 330	(9 472)	(23 726)
	за 2021 г.	106 613	(91 367)	15 246	(36 434)	(21 188)	4 143	(8 234)	(25 279)
<i>00 Головная организация</i>	за 2022 г.	15 339	(17 934)	(2 595)	(17 353)	(19 948)	8 855	(7 183)	(18 276)
	за 2021 г.	17 066	(13 692)	3 374	(20 316)	(16 942)	3 474	(5 903)	(19 371)
<i>01 БТИ Железнодорожного района</i>	за 2022 г.	12 273	(9 319)	2 954	(2 209)	745	-	(248)	497
	за 2021 г.	13 903	(10 766)	3 137	(2 503)	634	35	(120)	549
<i>02 БТИ Коминтерновского района</i>	за 2022 г.	2 934	(2 982)	(48)	(528)	(576)	4	(113)	(685)
	за 2021 г.	6 685	(6 080)	605	(1 203)	(598)	21	(117)	(694)
<i>05 БТИ Советского района</i>	за 2022 г.	10 550	(10 372)	178	(1 899)	(1 721)	34	(419)	(2 106)
	за 2021 г.	8 501	(8 652)	(151)	(1 530)	(1 681)	11	(146)	(1 816)
<i>07 БТИ-Информцентр</i>	за 2022 г.	1 994	(2 275)	(281)	(359)	(640)	4	(65)	(701)
	за 2021 г.	4 911	(4 139)	772	(884)	(112)	-	(113)	(225)
<i>09 БТИ Бобровского района</i>	за 2022 г.	416	(697)	(281)	(75)	(356)	-	(25)	(381)
	за 2021 г.	2 088	(2 151)	(63)	(376)	(439)	11	(68)	(496)
<i>10 БТИ Богучарского района</i>	за 2022 г.	4 881	(3 898)	983	(879)	104	-	(68)	36
	за 2021 г.	4 625	(3 955)	670	(832)	(162)	-	(160)	(322)
<i>11 БТИ Борисоглебского района</i>	за 2022 г.	12 699	(9 689)	3 010	(2 286)	724	7	(326)	405
	за 2021 г.	11 391	(8 812)	2 579	(2 051)	528	10	(167)	371
<i>21 БТИ Лискинского района</i>	за 2022 г.	8 083	(6 186)	1 897	(1 455)	442	-	(118)	324
	за 2021 г.	8 119	(5 930)	2 189	(1 461)	728	7	(149)	586
<i>22 БТИ Нижнедевицкого района</i>	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)
<i>23 БТИ г.Нововоронежа</i>	за 2022 г.	2 049	(1 795)	254	(369)	(115)	54	(52)	(113)
	за 2021 г.	2 222	(2 166)	56	(400)	(344)	6	(80)	(418)
<i>24 БТИ Новоусманского района</i>	за 2022 г.	9 398	(7 750)	1 648	(1 692)	(44)	102	(117)	(59)
	за 2021 г.	7 140	(5 703)	1 437	(1 286)	151	90	(260)	(19)
<i>28 БТИ Павловского района</i>	за 2022 г.	2 125	(2 140)	(15)	(383)	(398)	16	(182)	(564)
	за 2021 г.	3 113	(3 213)	(100)	(560)	(660)	-	(84)	(744)
<i>32 БТИ Подгоренского района</i>	за 2022 г.	4 631	(3 728)	903	(834)	69	17	(97)	(11)
	за 2021 г.	4 458	(3 666)	792	(802)	(10)	174	(337)	(173)
<i>33 БТИ Рамонского района</i>	за 2022 г.	933	(896)	37	(168)	(131)	95	(101)	(137)
	за 2021 г.	2 845	(2 700)	145	(512)	(367)	17	(109)	(459)
<i>35 БТИ Россошанского района</i>	за 2022 г.	377	(1 140)	(763)	(68)	(831)	3	(53)	(881)
	за 2021 г.	3 516	(3 333)	183	(633)	(450)	-	(123)	(573)
<i>37 БТИ Таловского района</i>	за 2022 г.	438	(542)	(104)	(79)	(183)	18	(17)	(182)
	за 2021 г.	1 390	(1 628)	(238)	(250)	(488)	9	(45)	(524)
<i>39 БТИ Хохольского района</i>	за 2022 г.	2 244	(2 049)	195	(404)	(209)	5	(245)	(449)
	за 2021 г.	3 063	(2 758)	305	(551)	(246)	35	(101)	(312)

Код и наименование филиала	Период	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)	Управленческие расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Доходы по прочим операциям	Расходы по прочим операциям	Прибыль (убыток) до налогообложения
40 БТИ Эртильского района	за 2022 г.	270	(737)	(467)	(49)	(516)	116	(43)	(443)
	за 2021 г.	1 577	(2 023)	(446)	(284)	(730)	243	(150)	(637)

13.2. Активы и обязательства

Таблица 13.2
тыс. руб.

11. Активы и обязательства структурных подразделений Общества

Код и наименование филиала	АКТИВ	Внеоборотные активы	Оборотные активы			ПАССИВ	Капитал и резервы	Долгосрочные обязательства	Краткосрочные обязательства			Сальдо внутрихозяйственных расчетов
			Всего	Дебиторская задолженность	Денежные средства				Всего	Кредиторская задолженность	Оценочные обязательства	
Итого	305 408	276 216	29 192	3 915	19 232	305 408	268 121	25 864	11 423	6 963	4 456	-
<i>00 Головная организация</i>	283 053	255 390	27 663	3 006	18 943	290 505	268 121	14 056	8 328	5 424	2 904	(7 452)
<i>01 БТИ Железнодорожного района</i>	3 802	3 086	716	671	-	2 143	-	1 837	306	60	246	1 659
<i>05 БТИ Советского района</i>	7 663	7 416	247	206	-	5 005	-	4 051	954	592	361	2 658
<i>10 БТИ Богучарского района</i>	1 372	1 068	304	6	287	365	-	248	117	36	81	1 007
<i>11 БТИ Борисоглебского района</i>	3 197	3 122	75	6	2	2 780	-	2 251	529	256	273	417
<i>21 БТИ Лискинского района</i>	1 058	999	59	15	-	788	-	599	189	66	123	270
<i>24 БТИ Новоусманского района</i>	2 445	2 360	85	4	-	1 578	-	781	797	457	337	867
<i>32 БТИ Подгоренского района</i>	2 818	2 775	43	1	-	2 244	-	2 041	203	72	131	574

13.3. Штатная численность персонала

Таблица 13.3
чел.

Код и наименование филиала	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Итого	122,30	210,95	258,25
<i>00 Головная организация</i>	27,85	55,35	65,60
<i>01 БТИ Железнодорожного района</i>	12,00	13,25	16,55
<i>02 БТИ Коминтерновского района</i>		9,80	12,30
<i>04 БТИ Ленинского района</i>		1,00	1,00
<i>05 БТИ Советского района</i>	20,60	13,00	17,60
<i>07 БТИ-Информцентр</i>		8,45	9,45
<i>09 БТИ Бобровского района</i>		4,60	8,60
<i>10 БТИ Богучарского района</i>	6,90	7,25	8,75
<i>11 БТИ Борисоглебского района</i>	15,15	19,15	22,15
<i>21 БТИ Лискинского района</i>	10,50	13,50	15,50
<i>22 БТИ Нижнедевицкого района</i>		1,00	1,00
<i>23 БТИ г.Нововоронежа</i>		6,10	7,60
<i>24 БТИ Новоусманского района</i>	17,20	10,60	11,70
<i>28 БТИ Павловского района</i>		7,60	10,50
<i>32 БТИ Подгоренского района</i>	12,10	8,00	12,65
<i>33 БТИ Рамонского района</i>		5,50	8,00
<i>35 БТИ Россошанского района</i>		10,10	10,10
<i>37 БТИ Таловского района</i>		3,60	5,10
<i>39 БТИ Хохольского района</i>		8,10	9,10
<i>40 БТИ Эртильского района</i>		5,00	5,00

14. Учет расчетов по налогу на прибыль

14.1. Вычитаемая временная разница и отложенные налоговые активы

Таблица 14.1
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода		Изменение за период		
		Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	
							признание	погашение
Итого	за 2022 г.	99 727	19 944	110 731	22 145	11 004	6 390	4 188
	межотчетный период					25 071	5 015	1
	за 2021 г.	52 781	10 556	74 656	14 931	21 875	5 975	1 600
Доходные вложения в материальные ценности	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	за 2022 г.	12 686	2 537	16 921	3 384	4 235	1 420	573
	межотчетный период	12 623	2 525	12 686	2 537	63	14	1
	за 2021 г.	13 012	2 602	12 623	2 525	(389)	1 170	1 247
Оценочные обязательства и резервы - всего	за 2022 г.	4 509	902	3 945	789	(564)	404	517
	за 2021 г.	5 870	1 174	4 509	902	(1 361)	70	342
по оплате отпусков работникам	за 2022 г.	4 002	800	2 120	424	(1 882)	70	447
	за 2021 г.	3 978	795	4 002	800	24	45	40
по премированию работников	за 2022 г.	407	82	155	31	(252)	-	50
	за 2021 г.	1 892	379	407	82	(1 485)	5	302
по незавершенным судебным делам	за 2022 г.	100	20	-	-	(100)	-	20
	за 2021 г.	-	-	100	20	100	20	-
по ликвидации филиала (ов)	за 2022 г.	-	-	1 670	334	1 670	334	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	за 2022 г.	143	28	141	28	(2)	-	-
	за 2021 г.	145	29	143	28	(2)	-	1
Резервы сомнительных долгов	за 2022 г.	3 874	775	3 852	770	(22)	54	58
	за 2021 г.	3 781	756	3 874	775	93	29	10
Финансовые вложения	за 2022 г.	10 000	2 000	10 000	2 000	-	-	-
	за 2021 г.	10 000	2 000	10 000	2 000	-	-	-
Убытки прошлых лет	за 2022 г.	43 507	8 701	61 225	12 245	17 718	3 544	-
	межотчетный период	20 098	4 020	43 507	8 701	23 409	4 681	-
	за 2021 г.	19 973	3 995	20 098	4 020	125	25	-
Арендные обязательства	за 2022 г.	25 008	5 001	14 647	2 929	(10 361)	968	3 040
	межотчетный период	-	-	25008	5 001	25 008	5 001	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

14.2. Налогооблагаемая временная разница и отложенные налоговые обязательства

Таблица 14.2
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода		Изменение за период		
		Налого-облагаемая временная разница	Отложенные налоговые обязательства	Налого-облагаемая временная разница	Отложенные налоговые обязательства	Налого-облагаемая временная разница	Отложенные налоговые обязательства	
							признание	погашение
Итого	за 2022 г.	78 892	15 778	66 752	13 350	(12 140)	2 873	5 301
	межотчетный период					(43 244)	81	8 729
	за 2021 г.	29 224	5 845	28 982	5 796	(242)	115	163
Материалы	за 2022 г.	5	1		-	(5)	-	1
	за 2021 г.	15	3	5	1	(10)	-	2
Нематериальные активы	за 2022 г.	311	62	204	41	(107)	-	21
	за 2021 г.	-	-	311	62	311	62	-
Основные средства	за 2022 г.	47 512	9 502	31 537	6 307	(15 975)	1 744	4 939
	межотчетный период	46 577	9 315	-	-	(46 577)	81	9 396
	за 2021 г.	1 478	296	935	187	(543)	53	161
Финансовые вложения	за 2022 г.	27 731	5 546	27 731	5 546	-	-	-
	за 2021 г.	27 731	5 546	27 731	5 546	-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	за 2022 г.	-	-	5 147	1 029	5 147	1 029	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по обязательствам	за 2022 г.	3 333	667	2 133	427	(1 200)	100	340
	межотчетный период	-	-	3 333	667	3 333		(667)
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

14.3. Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде

Таблица 14.3
тыс. руб.

Наименование показателя (порядок расчета)	за 2022 г.	межотчетный период	за 2021 г.
Применяемые налоговые ставки	20%		20%
Отложенный налоговый актив на начало периода (Б)	19 945	19 945	10 556
Отложенное налоговое обязательство на начало периода (В)	15 778	15 778	5 845
Отложенный налоговый актив на конец периода (Г)	22 145	19 945	14 931
Отложенное налоговое обязательство на конец периода (Д)	13 350	15 778	5 796
Отложенный налог на начало периода (Б)-(В)	4 167	4 167	4 711
Отложенный налог на конец периода (Г)-(Д)	8 795	4 167	9 135
Отложенный налог за отчетный период	4 629	-	4 423

14.4. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли убытка до налогообложения

Таблица 14.4
тыс. руб.

Наименование показателя (порядок расчета)	за 2022 г.	за 2021 г.
Применяемые налоговые ставки	20%	20%
Прибыль (убыток) по обычной деятельности	(23 584)	(21 188)
Прибыль (убыток) по прочим операциям	(142)	(4 091)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(23 726)	(25 279)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 745	5 056
Постоянные разницы - всего	(581)	(3 163)
расходы на прочие выплаты работникам, не принимаемые для целей налогообложения	(223)	(1 005)
оценочные обязательства по выплатам работникам	(873)	(993)
благотворительная помощь	(146)	(336)
НДС непринятый к зачету и списанный на финансовый результат	(88)	(90)
прочие внереализационные расходы, не удовлетворяющие критериям ст.252 НК РФ	(548)	(763)
дивиденды полученные	911	-
избыточная сумма оценочного обязательства	386	24
Постоянный налоговый доход (расход)	(116)	(633)
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль и постоянного налогового дохода (расхода)	4 629	4 423
Отложенный налог за отчетный период	4 629	4 423

15. Уставный капитал Общества

Приказом департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 24.02.2015 №265 «О решении об условиях приватизации Государственного унитарного предприятия Воронежской области «Воронежоблтехинвентаризация»» принято решение о приватизации государственного унитарного предприятия Воронежской области «Воронежоблтехинвентаризация» (далее - унитарное предприятие) путем преобразования его в акционерное общество «Воронежоблтехинвентаризация» (далее – акционерное общество) с уставным капиталом 125 573 000 рублей, состоящим из 125 573 штук именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Формирование уставного капитала акционерного общества, созданного путем преобразования унитарного предприятия, осуществлялось за счет имущественного комплекса унитарного предприятия, передаваемого в акционерное общество в соответствии с передаточным актом. Настоящим приказом был утвержден состав подлежащего приватизации имущественного комплекса унитарного предприятия и расчет балансовой стоимости подлежащих приватизации активов унитарного предприятия.

В соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» балансовая стоимость подлежащих приватизации активов унитарного предприятия определена как сумма стоимости чистых активов унитарного предприятия, исчисленных по данным промежуточного бухгалтерского баланса и кадастровой стоимости земельных участков, подлежащих приватизации. Промежуточный баланс унитарного предприятия в соответствии с приказом департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 11.08.2014 №1316 «О подготовке к приватизации государственного унитарного предприятия Воронежской области «Воронежоблтехинвентаризация» составлялся на 30.09.2014.

15.1. Незаконченные операции по увеличению уставного капитала

Приказом департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 12.11.2014 №1845 «Об увеличении уставного фонда» принято решение об увеличении уставного фонда унитарного предприятия на 15 000 000,00 рублей. Указанные бюджетные средства в полном объеме перечислены на расчетный счет унитарного предприятия платежным поручением от 19.11.2014 №237. Соответствующие изменения Устава унитарного предприятия согласованы приказом департамента архитектуры и строительной политики Воронежской области от 15.12.2014 №61-02-03/356 и утверждены приказом департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 23.12.2014 №2276. Настоящие изменения, вносимые в учредительные документы унитарного предприятия, зарегистрированы Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы №12 по Воронежской области, что подтверждено записью о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица от 23.01.2015 за государственным регистрационным номером 2153668051062.

Так как указанные бюджетные средства поступили на расчетный счет унитарного предприятия 19.12.2014, то есть позднее 30.09.2014 (даты, на которую

составлялся промежуточный баланс унитарного предприятия), то они не были включены в состав подлежащего приватизации имущественного комплекса унитарного предприятия и в расчет балансовой стоимости подлежащих приватизации активов унитарного предприятия. Таким образом, уставный капитал акционерного общества был сформирован в размере 125 573 000,00 рублей без учета полученных бюджетных средств в размере 15 000 000,00 рублей. Дополнительный выпуск акций на данную сумму не производился. Сумма этих средств включена во вступительный баланс акционерного общества в составе его капитала отдельной строкой «Незаконченное увеличение уставного капитала» по группе статей «Добавочный капитал».

15.2. Первый дополнительный выпуск акций

Приказом департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 25.10.2017 №2277 «О решении единственного акционера Общества «Воронежоблтехинвентаризация» об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций» принято решение об увеличении уставного капитала Общества до величины 218 776 тыс. руб. путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 93 203 штук номинальной стоимостью 1 000 руб. по закрытой подписке среди следующего круга лиц:

- акционер общества – Воронежская область в лице департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области – 3 203 штуки;
- государственное унитарное предприятие Воронежской области «Облкоммунсервис» - 90 000 штук.

Определен следующий порядок оплаты дополнительных акций:

- Воронежская область в лице департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области вносит в качестве вклада в уставный капитал Общества государственное имущество Воронежской области – земельный участок, нежилое здание и гараж, расположенные по адресу Воронежская область, Россошанский район, г. Россошь, ул. Пролетарская, д. 70 на сумму 3 203 тыс. руб.;
- государственное унитарное предприятие Воронежской области «Облкоммунсервис» вносит в качестве вклада в уставный капитал Общества денежные средства на сумму 90 000 тыс. руб. путем их перечисления на расчетный счет Общества.

Государственная регистрация дополнительного выпуска акций, размещаемых путем закрытой подписки, произведена уполномоченным регистрирующим органом 15.12.2017. Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-83216-Н-001D. Уведомление о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг от 15.12.2017 №Т154-26-7/13734.

Государственным унитарным предприятием Воронежской области «Облкоммунсервис» 30.10.2017 перечислены на расчетный счет Общества денежные средства в размере 90 000 тыс. руб. по предварительному договору об участии в акционерном обществе от 30.10.2017. Договор на размещение ценных бумаг (договор купли-продажи ценных бумаг) с государственным унитарным предприятием Воронежской области «Облкоммунсервис» заключен Обществом 17.01.2018.

В соответствии с приказами департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области:

- от 25.10.2017 №2276 «О решении об условиях приватизации»;
- от 25.10.2017 №2277 «О решении единственного акционера Общества «Воронежоблтехинвентаризация» об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций»;

Обществом 15.01.2018 заключены договоры на размещение ценных бумаг (договор купли-продажи ценных бумаг) с департаментом имущественных и земельных отношений Воронежской области.

Уведомление о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг от 04.04.2018 №Т154-26-7/6379. Процедура увеличения уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций завершена 11.04.2018, о чем в ЕГРЮЛ внесена запись за ОГРН 2183668271807 о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительные документы юридического лица.

15.3. Второй дополнительный выпуск акций

Внеочередным общим собранием акционеров Общества, состоявшимся 23.11.2020, принято решение об увеличении уставного капитала Общества до величины 298 150 тыс. руб. путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 79 374 штуки номинальной стоимостью 1 000 руб. по закрытой подписке среди следующего круга лиц: акционер общества – Воронежская область в лице департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области - 79 374 штуки на сумму 79 374 тыс. руб.

Оплату дополнительных акций определено осуществить путем внесения в уставный капитал Общества государственного имущества Воронежской области - обыкновенных именных бездокументарных акций АО «Бутурлиновский ликеро-водочный завод» в количестве 217 607 шт. Цена указанного имущества составляет 79 374 тыс. руб. в соответствии с отчетом независимого оценщика - ООО «Директ-Холдинг» от 19.10.2020 №122-20.

Государственная регистрация дополнительного выпуска акций, размещаемых путем закрытой подписки, произведена уполномоченным регистрирующим органом 23.12.2020. Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-83216-Н-002D. Уведомление о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг от 23.12.2020 №Т154-26-7/16707.

Договор на размещение ценных бумаг (договор купли-продажи ценных бумаг) с департаментом имущественных и земельных отношений Воронежской области заключен 24.12.2020.

Согласно сведений реестродержателя Общества - Воронежского филиала акционерного общества «Новый регистратор», указанных в уведомлении от 21.01.2021 №36:21/00020 о выполнении операций в реестре владельцев ценных бумаг Общества, акции Общества в количестве 79 374 шт. 21.01.2021 были зачислены на лицевой счет владельца ценных бумаг - департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области. Информация о составе акционеров Общества по состоянию на 21.01.2021 представлена в Таблице 19.

Таблица 15.3

ИНФОРМАЦИЯ О СОСТАВЕ АКЦИОНЕРОВ НА 21.01.2021

№ п/п	Наименование акционера	Количество обыкновенных акций, шт.	Процент от общей номинальной стоимости обыкновенных акций, включенных в уставный капитал
1.	Департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области	208 150	69,8139
2.	Государственное унитарное предприятие Воронежской области «Облкоммунсервис»	90 000	30,1861
	ИТОГО	298 150	100,0000

Уведомление о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг от 03.02.2021 №Т154-26-7/1596. Процедура увеличения уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций завершена 02.03.2021, о чем в ЕГРЮЛ внесена запись за ОГРН 2213600123174 о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительные документы юридического лица.

15.4. Изменения в составе акционеров

Согласно сведений реестродержателя Общества - Воронежского филиала акционерного общества «Новый регистратор», указанных в списке лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг Общества, по состоянию на 26.03.2021 единственным акционером Общества является департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области. За 2022 год изменений по составу акционеров Общества не было.

16. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Таблица 16

БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ

№ п/п	Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
1.	Величина базовой прибыли (убытка), руб.	(19 096 596,28)	(20 855 874,45)
2.	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	298 150	291 536
2.1.	количество обыкновенных акций на 01.01	298 150	218 776
2.2.	количество обыкновенных акций на 01.02	298 150	298 150
2.3.	количество обыкновенных акций на 01.03	298 150	298 150
2.4.	количество обыкновенных акций на 01.04	298 150	298 150
2.5.	количество обыкновенных акций на 01.05	298 150	298 150
2.6.	количество обыкновенных акций на 01.06	298 150	298 150
2.7.	количество обыкновенных акций на 01.07	298 150	298 150
2.8.	количество обыкновенных акций на 01.08	298 150	298 150
2.9.	количество обыкновенных акций на 01.09	298 150	298 150
2.10.	количество обыкновенных акций на 01.10	298 150	298 150
2.11.	количество обыкновенных акций на 01.11	298 150	298 150
2.12.	количество обыкновенных акций на 01.12	298 150	298 150
3.	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(64,0503)	(71,5380)

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций. Соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

17. Информация о связанных сторонах

17.1. Группы связанных сторон

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности выделены следующие связанные стороны:

Таблица 17.1

ГРУППЫ СВЯЗАННЫХ СТОРОН

№ п/п	Полное фирменное наименование Компании или ФИО связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	Основное хозяйственное общество (к данной группе относится Компания, которая имеет более 50% общего количества голосов Общества)		
	Департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области	100,00	-
2.	Дочерние хозяйственные общества (к данной группе относятся Компании, в которых Обществу принадлежит более 50% уставного капитала)		
	Акционерное общество «Бутурлиновский ликеро-водочный завод»	-	67,5695
3.	Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества (к данной группе относятся Компании, которые имеют более 20%, но менее 50% от общего количества голосов Общества)		
	-	-	-
4.	Зависимые хозяйственные общества (к данной группе относятся Компании, в которых Обществу принадлежит более 20%, но менее 50% уставного капитала)		
	-	-	-
5.	Основной управленческий персонал		
5.1.	Генеральный директор и его заместители		
	Дмитриев Владимир Александрович - генеральный директор	-	x
		-	x
5.2.	Члены совета директоров		
	Кулешов Артур Михайлович	-	x
	Зацепин Максим Александрович	-	x
	Климов Илья Александрович	-	x
	Полухина Мария Валентиновна	-	x
	Русинова Екатерина Евгеньевна	-	x

17.2. Операции со связанными сторонами

Таблица 17.2
тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

№ п/п	Показатель (группа связанных сторон, вид операций)	Объем операций за отчетный период	Не завершенные на конец отчетного периода операции		Условия и сроки проведения расчетов, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода
			дебиторская задолженность связанной стороны	кредиторская задолженность связанной стороны		
1.	Основное хозяйственное общество, всего	761	-	-	х	-
1.1.	Продажа Обществом работ, услуг связанным сторонам	700	-	-	В течение 30 дней после подписания акта	-
1.2.	Аренда Обществом имущества у связанных сторон	61	-	-	до 25 числа первого месяца отчетного квартала	-
1.3.	Вклады связанных сторон в уставный капитал Общества	-	-	-	-	-
2.	Дочерние хозяйственные общества, всего	-	-	-	х	-
2.1.	Предоставление Обществом имущества в аренду связанным сторонам	-	-	-	-	-

2.2.	Вклады Общества в уставные (складочные) капиталы связанных сторон	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---	---

17.3. Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Таблица 17.3

тыс. руб.

РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

№ п/п	Связанные стороны, виды выплат	Сумма выплат
Генеральный директор и его заместители		
1.	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	3 585
1.1.	оплата труда за отчетный период (с учетом НДФЛ)	2 506
1.2.	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде (с учетом НДФЛ)	319
1.3.	страховые взносы, начисленные на выплаты	760
2.	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	-
Члены совета директоров		
1.	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	-
2.	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	-

18. Экономическая среда

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19.

Реагируя на распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в России, во исполнение Указов Президента РФ от 25.03.2020 № 206, от 02.04.2020 № 239, от 28.04.2020 № 294 и от 11.05.2020 № 316, Указов Губернатора Воронежской области от 03.04.2020 № 138-у, от 13.05.2020 № 184-у и Постановления Правительства Воронежской области от 03.04.2020 № 297, Обществом были разработаны и реализованы мероприятия, направленные на нераспространение новой коронавирусной инфекции, обеспечение безопасных условий труда работникам Общества. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В подразделениях Общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В местах общего пользования размещены дозаторы с антисептическими средствами, проводится постоянная санитарная обработка в помещениях Общества. Встречи, переговоры и рабочие

поездки преимущественно заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации.

В 2022 году Общество осуществляло все вышеперечисленные мероприятия, дополнительные мероприятия не вводились.

18.1. Оценка влияния роста санкционного давления на экономику России

Двадцать четвертого февраля 2022 года президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием происходит рост волатильности фондового и валютного рынков в РФ, ряд стран вводит пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации.

Тем не менее, Организация не имеет внешних обязательств, и, хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников в ближайшем будущем, это не влияет на способность Организации продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

18.2. Изменение организационной структуры управления

На основании ретроспективного анализа финансово-хозяйственной деятельности Общества, руководство Обществом пришло к выводу о том, что организационная структура управления Обществом в сложившихся условиях хозяйствования является не эффективной и избыточной и необходимости ее изменения путем полной ликвидации филиальной сети Общества с созданием на базе ликвидированных филиалов Общества обособленных рабочих мест в г. Воронеже и районах Воронежской области с объединением их в сводные производственные отделы. Реализация указанных мероприятий приведет к сокращению численности управленческого персонала, незначительной части избыточного производственного персонала, снижению расходов на оплату труда и расходов на содержание помещений.

На основании решения совета директоров Общества (протокол заседания совета директоров от 02.03.2022 № б/н) в течение 2022 года Обществом проведены мероприятия по поэтапному прекращению деятельности (ликвидации) филиалов Общества, по результатам которых прекращена деятельность следующих филиалов:

-Бюро технической инвентаризации Бобровского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, город Бобров, улица 22 Января, дом 93а;

-Бюро технической инвентаризации Россошанского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, город Россошь, площадь Ленина, дом 8;

-Бюро технической инвентаризации Таловского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, рабочий поселок Таловая, улица Советская, дом 168;

-Бюро технической инвентаризации Эртильского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, город Эртиль, площадь Садовая, дом 3;

- Бюро технической инвентаризации Коминтерновского района г. Воронежа, сокращенное наименование – БТИ Коминтерновского района г. Воронежа; место нахождения филиала: Российская Федерация, город Воронеж, улица Генерала Лизюкова, дом 17а;

- БТИ – Информцентр; место нахождения филиала: Российская Федерация, город Воронеж, улица Донбасская, дом 2;

-Бюро технической инвентаризации Рамонского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, рабочий поселок Рамонь, улица Советская, зд.4Б;

-Бюро технической инвентаризации Ленинского района г. Воронежа, место нахождения филиала: Российская Федерация, город Воронеж, улица Донбасская, дом 2;

-Бюро технической инвентаризации Нижнедевицкого района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, село Нижнедевицк, улица Революционная, дом 41.

-Бюро технической инвентаризации г. Нововоронежа Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, г. Нововоронеж, ул. Космонавтов, д. 7;

-Бюро технической инвентаризации Павловского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, Павловский район, г. Павловск, проспект Революции, д. 104;

-Бюро технической инвентаризации Хохольского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, Хохольский район, рп Хохольский, ул. Ленина, д. 3А.

По состоянию на 20.03.2022 в составе Общества функционирует 7 филиалов, в том числе:

-Бюро технической инвентаризации Богучарского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, Богучарский район, г. Богучар, ул. 1 Мая, д.2В, в составе которого находится обособленное подразделение Общества в с. Петропавловка Воронежской области, а также осуществляются выездные приемы в пгт. Кантемировка Воронежской области;

- Бюро технической инвентаризации Борисоглебского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, г. Борисоглебск, ул. Советская, д. 29, в составе которого находятся обособленные подразделения Общества в г. Новохоперск, г. Поворино Воронежской области;

- Бюро технической инвентаризации Лискинского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, г. Лиски, пр-кт Ленина, д. 32. Данным филиалом также проводятся выездные приемы в г. Бобров, рп Таловая Воронежской области;

- Бюро технической инвентаризации Новоусманского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, с. Новая Усмань, ул. Ленина, д. 280, в составе которого находятся обособленные подразделения Общества в с. Верхняя Хава, рп Рамонь, с. Кашира, г. Нововоронеж Воронежской области, а также проводятся выездные приемы в г. Эртиль, рп Панино, пгт Анна Воронежской области;

- Бюро технической инвентаризации Подгоренского района Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, пгт Подгоренский, пер. Привокзальный, д. 6, в составе которого находится обособленное подразделение Общества в г. Павловск Воронежской области, а также проводятся выездные приемы в г. Россошь, пгт Каменка, пгт Ольховатка, г. Калач, с. Верхний Мамон Воронежской области;

-Бюро технической инвентаризации Советского района г. Воронежа, Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Пеше-Стрелецкая, д.58, к.1, помещ. 1/1, в составе которого находятся обособленные подразделения Общества в Коминтерновском и Ленинском районах г. Воронежа, в с. Нижнедевицк, рп. Хохольский, г. Острогжск Воронежской области, а также проводятся выездные приемы в с. Репьевка, рп Хохольский Воронежской области;

-Бюро технической инвентаризации Железнодорожного района г. Воронежа, Воронежской области, место нахождения филиала: Российская Федерация, Воронежская область, г. Воронеж, пр-кт Ленинский, д.43А.

На основании приказов Общества № 99 от 28.09.2022 и № 122 от 20.10.2022 «Об оптимизации штата» были проведены мероприятия по сокращению штата в головной организации Общества. По результатам данных мероприятий численность сотрудников головной организации сократилась на 22 единицы (с 47 единиц по состоянию на 01.10.2022 до 25 единиц по состоянию на 01.01.2023).

По результатам проведенных мероприятий по оптимизации структуры Общества, планируется снижение расходов по итогам 2023 года.

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не было.

20. Информация о непрерывности деятельности

Общество не имеет планов и намерений по прекращению своей деятельности. Намерение и необходимость ликвидации, реорганизации, прекращения или существенного сокращения деятельности отсутствуют. Общество не ожидает значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, а также отрицательной величины чистых активов. Общество не ожидает

трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом. Не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены.

На конец 2020 – 2022 годов чистые активы Общества составляют величину менее уставного капитала. Информация о чистых активах Общества представлена в Таблице 20.

Таблица 20
тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ ОБЩЕСТВА

Дата окончания отчетного периода	Стоимость чистых активов	Размер уставного капитала	Отклонение стоимости чистых активов от величины уставного капитала
31.12.2022	268 121	298 150	-30 029
30.12.2021	267 347	298 150	-30 803
31.12.2020	208 829	218 776	-9 947

Решение об уменьшении уставного капитала до величины чистых активов по итогам 2020 года не принималось на основании приостановления действия ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» (ст. 12 Федерального закона от 07.04.2020 № 115-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части унификации содержания годовых отчетов государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний, а также в части установления особенностей регулирования корпоративных отношений в 2020 году и о приостановлении действия положений отдельных законодательных актов Российской Федерации»).

По итогам 2021 года заседанием Общего собрания акционеров Общества было рассмотрено соотношение величины уставного капитала Общества к величине чистых активов Общества, в результате чего принято решение о сокращении филиалов Общества в целях оптимизации расходов (см. п. 18.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Убытки, полученные по итогам 2021, 2022 г.г., отрицательные денежные потоки от текущих операций за 2021, 2022 г.г. являются событиями и условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Как ожидается, принятое решение сокращения филиалов приведет к оптимизации расходов по итогам деятельности за 2023 год. Кроме того снижение стоимости чистых активов акционерного общества ниже размера его уставного капитала по окончании 2022 года не учитывается для целей применения пунктов 4 и 6 статьи 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах (ст. 17 Федерального закона от 04.03.2022 №46-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

Вопрос о соотношении величины уставного капитала и чистых активов по итогам 2022 год будет вынесен на рассмотрение заседания Общего собрания акционеров.

Генеральный директор



В.А. Дмитриев

14.03.2023