

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	13 823	(2 849)	-	-	-	(1 382)	-	-	-	13 823	(4 232)
	5110	за 2021г.	13 823	(1 467)	-	-	-	(1 382)	-	-	-	13 823	(2 849)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	5 826	(1 317)	-	-	-	(583)	-	-	-	5 826	(1 899)
	5111	за 2021г.	5 826	(734)	-	-	-	(583)	-	-	-	5 826	(1 317)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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

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



Руководитель: Пашковский Юрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 мая 2023 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	416	-	(416)	-
	5250	за 2021г.	-	1 042	-	(1 042)	-
в том числе:							
Грузовой электротрицикл Rutlike 1500 60V/1000W	5241	за 2022г.	-	142	-	(142)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук GIGABYTE Aero 16	5242	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук GIGABYTE AERO 17	5243	за 2022г.	-	142	-	(142)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HUAWEI 14 IPS 8GB 512GB SSD	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	97	-	(97)	-
Автомобиль Larrus VIN XTAKS045LM1371631	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	870	-	(870)	-
Ноутбук HONOR MagicBook	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	75	-	(75)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Владимирович

(расшифровка подписи)

30 мая 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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



Руководитель
(подпись)

Пашковский Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 мая 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					поступление			Выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	176 833	(1 423)	136 543	-	(121 361)	(712)	(105)	-	2 673	22 511	216 488	(13)
	5530	за 2021г.	167 183	(1 419)	121 153	-	(111 785)	-	(1 419)	-	20	398	176 833	(1 423)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	135 192	-	117 975	-	(94 661)	(158)	-	-	-	-	158 348	-
	5531	за 2021г.	134 296	-	95 865	-	(94 969)	-	-	-	-	-	135 192	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	26 982	-	15 831	-	(16 975)	(554)	(105)	-	-	-	25 283	(1 423)
	5532	за 2021г.	20 489	(1 489)	18 779	-	(12 286)	-	(1 419)	-	-	-	26 982	-
Прочая	5513	за 2022г.	14 659	-	2 738	-	(9 725)	-	-	-	2 673	22 511	32 857	-
	5533	за 2021г.	12 398	-	6 509	-	(4 531)	-	-	-	20	398	14 795	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	176 833	(1 423)	136 543	-	(121 361)	(712)	(105)	X	2 673	22 511	216 488	(13)
Итого	5520	за 2021г.	167 183	(1 419)	121 153	-	(111 785)	-	(1 419)	X	20	398	176 833	(1 423)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	812	-	-	(373)	-	-	-	-	439
	5574	за 2021г.	130	812	-	(130)	-	-	-	-	812
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	404 856	127 154	443	(162 511)	(123)	-	2 673	22 511	395 004
	5580	за 2021г.	401 227	123 846	87	(106 069)	(14 652)	-	20	398	404 856
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	352 876	122 059	-	(125 110)	(122)	-	-	15 772	365 474
	5581	за 2021г.	362 065	102 796	50	(97 383)	(14 652)	-	-	-	352 876
авансы полученные	5562	за 2022г.	47	(17)	-	(56)	-	-	-	-	(25)
	5582	за 2021г.	4 438	47	-	(4 438)	-	-	-	-	47
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	38 203	512	443	(34 182)	-	-	2 673	6 709	14 359
	5583	за 2021г.	25 315	15 325	37	(2 872)	-	-	-	397	38 203
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	13 730	4 599	-	(3 164)	-	-	-	30	15 195
	5586	за 2021г.	9 409	5 678	-	(1 377)	(1)	-	20	1	13 730
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	404 856	127 154	443	(162 511)	(123)	X	2 673	22 511	395 004
	5570	за 2021г.	401 227	123 846	87	(106 069)	(14 652)	X	20	398	404 856

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Пашковский Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 мая 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	70 148	82 285
Расходы на оплату труда	5620	222 510	209 848
Отчисления на социальные нужды	5630	49 922	44 076
Амортизация	5640	1 915	2 459
Прочие затраты	5650	175 303	191 796
Итого по элементам	5660	519 798	530 464
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	359	5 748
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	520 157	536 212

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



Руководитель

(подпись)

Пашковский Юрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

30 мая 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 867	10 254	(7 411)	-	11 710



Руководитель
(подпись)

Пашковский Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 мая 2023 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по результатам производственно - финансовой
деятельности ООО «Аванта»
за 2022 год

Общеметодологические принципы организации бухгалтерского учета 2022 г.

В 2022 г. Общество вело бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ.

Отступления от правил ведения бухгалтерского учета, установленных действующими положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой Общества, в 2022 г. не производились.

Ведение бухгалтерского учета и контроля в Обществе осуществлялось бухгалтерской службой, как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Собственный капитал.

Общество с ограниченной ответственностью «Аванта» (сокращенное наименование ООО «Аванта») создано «20» ноября 2000 г. для предоставления услуг по восстановлению и оснащению (завершению) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава;

прочие виды деятельности: ремонт металлоизделий, ремонт машин и оборудования, ремонт и техническое обслуживание прочих транспортных средств и оборудования, производство электромонтажных работ, производство прочих строительно-монтажных работ.

Место нахождения Общества:

191040, г. Санкт-Петербург, Лиговский проспект, д.56, литер Г, помещение 22Н, 503А

Адрес юридической регистрации: 191040, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, д. 56, литер Г, помещение 22Н, 503А (Решение № 1/10/2019 единственного участника Общества).

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения:

дата п/у	местонахождение	КПП
06.04.2016	125315, г. Москва, Амбулаторный 2-й проезд, 8, а	774345001
20.11.2012	354340, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, 157	231745001

Обособленные подразделения не ведут отдельного баланса.

По состоянию на 01 января 2022 г. единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Каруна Плюс» (10.12.2010 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о создании ООО «Каруна Плюс» ОГРН 1109847030050, Свидетельство выдано МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, ИНН 7806444967), г. Санкт-Петербург (100% Уставного капитала).

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Среднесписочная численность Общества за 2022 г составила 165 человек, в том числе по обособленным подразделениям 99 человек.

За 2022 г. Обществом была получена чистая прибыль отчетного года в размере 70 672 тыс. рублей.

Генеральным директором Общества с 21 июля 2015 г. (Решение №21.07 единственного участника Общества) является Пашковский Юрий Владимирович (п.10.9.1 устава Общества «генеральный директор избирается на неопределенный срок»№).

Информация о связанных сторонах и начислении дивидендов.

Аффилированными лицами Общества являются:

- ООО «Каруна Плюс»:
195279, г. Санкт-Петербург, Ириновский пр-кт, д.14, корп. 1, лит. А, пом.1Н.
По состоянию на 01.01.2021 г. ООО «Каруна Плюс» имеет право распоряжаться 100% Уставного капитала Общества.

Участниками ООО «Каруна Плюс» по состоянию на 01.01.2022 года являются: Краснощек Сергей Николаевич – обладает долей в уставном капитале 49,00%; Стороженко Сергей Семенович – обладает долей в уставном капитале 51,00%.

- Краснощек Сергей Николаевич занимает должность коммерческого директора, с 03.12.2018 года по настоящее время (является участником ООО «Каруна Плюс»).
- Стороженко Сергей Семенович – с 01.11.2018 года по настоящее время занимает должность советника генерального директора (является участником ООО «Каруна Плюс»).
- ООО «Каруна»:
191119, г. Санкт-Петербург, Марата ул, д. 56-58/29, лит. А, пом.1Н.
Участниками ООО «Каруна» по состоянию на 01.01.2022 года являются: Краснощек Сергей Николаевич – обладает долей в уставном капитале 49,00%; Стороженко Сергей Семенович – обладает долей в уставном капитале 51,00%.
По состоянию на 31.12.2022 года ООО «Каруна» является кредитором Общества по заключенным договорам уступки прав (цессии).

+

Обществом в 2022 г. были начислены и выплачены дивиденды в размере 95.000.000 руб. в пользу учредителя ООО «Каруна Плюс» по следующим основаниям:

- по результатам деятельности Общества за 2021 год (решение № 10-01/2022 от 10.01.2022, решение № 11-01 от 11.04.2022, решение № 23-01 от 23.05.2022),
- по результатам деятельности Общества за 1 квартал 2021 года решение № 11-07 от 11.07.2022),
- по результатам деятельности Общества за 2 квартал 2021 года (решение № 10-01/2022 от 10.10.2022).

Обществом в 2021 году использовалась ставка налога на доходы в виде дивидендов 0% в соответствии с пп. 1 п. 3 ст. 284 НК РФ.

Обществом в 2022 г. была начислена и выплачена премия генеральному директору в размере 31 000 000 руб. по следующим основаниям:

- по результатам деятельности Общества в 2022 году (решение №31/03-2022 от 31.03.2022 г., №30/06-22 от 30.06.2022 г, №30/09-22 от 30.09.2022 г., №30/12-22 от 30.12.2022 г. единственного участника Общества).

Выплата произведена 15.04.22, 15.07.22, 14.10.2023 г., НДФЛ с выплат удержан и перечислен в бюджет.

Производственная - хозяйственная деятельность Общества в 2022 г.

Основным видом деятельности Общества является транспортное строительство.

Объем производства и реализации по основному и прочим видам деятельности за 2022 год

виды деятельности	Объем реализации, без НДС, руб.		в % к 2021 г.
	2021 г.	2022 г.	
основная:			
Предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершению) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава	602 625 390	587 826 550	-2,46

Как видно из таблицы 1, в 2022 году объем реализации по основному виду деятельности снизился в целом на 14 798 840 руб., что на 2,46% меньше по отношению к 2021 году. Уменьшение объема реализации по основной деятельности связано с общей экономической ситуацией, как следствие, снижение объемов работ по крупным договорам.

Характеристика основных средств.

По состоянию на 01.01.2022 г. первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила 4 372 тыс. руб., амортизационные отчисления – 533,2 тыс. руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Лимит признания основных средств для целей бухгалтерского учета – 100 000 рублей, для целей налогового учета – 100 000 рублей.

Сведения о займах и кредитах.

На 01.01.2022 г. Общество не имело задолженности по займам полученным.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

На 31.12.22 Обществом в составе показателя по строке №1230 дебиторская задолженность отражены в сумме – 216 475 тыс. руб., в том числе: расчёты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным – 25 994 тыс. руб., НДС – 7 207 тыс. руб.; расчеты с покупателями и заказчиками – 158 348 тыс. руб.

На 31.12.22 Обществом в составе показателя по строке №1520 кредиторская задолженность отражены в сумме – 395 004 тыс. руб., в том числе расчёты с поставщиками и подрядчиками – 143 770 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам – 2 352 тыс. руб.

Задолженность текущая, связана с расчетами по действующим договорам.

Финансовые вложения.

На 01.01.2022 года Общество имеет предоставленные процентные займы со сроком пользования средствами менее года, срок которых продлён по дополнительным соглашениям к ним.

Сумма предоставленных займов составляет 6 377 500,00 рублей.

На 01.01.2022 г. Общество имеет денежные средства в сумме 259 552 тыс. руб., размещенные на рублевых депозитных вкладах в банках. В течение 2022 г. были открыты рублевые депозитные вклады на общую сумму 664 300 тыс. руб. На 31.12.2022 размещено рублевых депозитных вкладов на сумму 188 542 тыс. руб.

Движение денежных средств общества отражено в Форме №4 (Отчет о движении денежных средств).

В указанной форме отражен остаток денежных средств на расчетном и валютном счету организации без учета остатка по счету 55.3 (Депозитные счета в рублях) и 55.33 (Депозитные счета в валюте) в размере на начало и на конец года. Указанные счета открыты в банке под проценты и являются закрытыми для использования до определенного срока. В связи с этим Общество рассматривает их как краткосрочные финансовые вложения и соответственно они не должны быть включены в остаток денежных средств на начало и конец отчетного года.

Финансовые показатели деятельности Общества за 2022 г.

№	Показатели	Период		В % к 2022 г.	Относительно изменения (%)
		2021 г.	2022 г.		
1	Выручка от реализации работ, товаров и услуг (без НДС)	602 625	587 827	97,54	-2,46
2	Себестоимость реализованных работ, товаров и услуг	439 505	383 048	87,15	-12,85
3	Управленческие расходы	96 694	137 109	141,80	+41,80
4	Прибыль от РП	66 426	67 670	101,87	+1,87
5	% к получению	11 386	18 718	164,39	+64,39
6	% к уплате	0	-	0,00	0,00
7	Прочие доходы	16 979	15 686	92,39	-7,61
8	Прочие расходы	21 004	12 665	60,29	-39,71
11	Прибыль до налогообложения	73 787	89 409	121,17	+21,17
12	Налог на прибыль	16 115	18 737	116,27	+16,27
15	Нераспределенная прибыль отчетного года	57 672	70 672	122,54	+22,54

По результатам работы за 2022 год Общество получило прибыль от реализации по основным и прочим видам деятельности в размере 89 409 тыс. руб., что на 15 622 тыс. руб. больше аналогичного показателя за предыдущий год. В основном это связано со снижением себестоимости работ по основной деятельности и увеличением % к получению по депозитным вложениям.

В Обществе отсутствуют коммерческие расходы, в составе управленческих расходов отражаются расходы по содержанию аппарата управления, расходы по содержанию офиса, консультационные услуги и т.п. расходы.

Прочие расходы включают в себя, в том числе: банковские гарантии для участия в аукционах в размере – 5 288 тыс. руб., расходы на услуги банков - 2 848 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль отчетного года составила 21 051 тыс. руб., часть прибыли предполагается использовать на выплату дивидендов по итогам 2022 года и частично оставить в обороте для пополнения оборотных средств Общества.

Резервы.

По состоянию на 31.12.2022 Обществом не формировались резервы по сомнительным долгам в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности, резервы под отпуска сотрудников сформированы в размере – 6 603 тыс. руб.

Учетная политика и изменения к ней.

В 2022 г. Общество осуществляло отражение в регистрах бухгалтерского учета результатов производственной хозяйственной деятельности в строгом соответствии с принципами, объявленными в приказе об учетной политике на 2021 г.

На базе учетной политики 2022 г. была разработана учетная политика на 2023 г. При этом основные принципы бухгалтерского и налогового учета остались без изменения.

Все изменения, произведенные в учетной политике, связаны изменениями налоговым и бухгалтерском законодательстве.

Непрерывность деятельности.

Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, не зависимо от действия СВО.

События после отчетной даты.

За период после 31 декабря 2022г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, события после отчетной даты, которые оказали существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор _____



Пашковский Ю.В.