

**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	175 554	(75 069)	194	-	-	(50 454)	-	-	-	175 748	(125 523)
	5110	за 2021г.	175 554	(15 797)	-	-	-	(59 272)	-	-	-	175 554	(75 069)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 275	(367)	-	-	-	(118)	-	-	-	1 275	(485)
	5111	за 2021г.	1 275	(249)	-	-	-	(118)	-	-	-	1 275	(367)

**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	-	-	-



### 1.5. 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.	39	155	-	(194)	-
	5190	за 2021г.	-	39	-	-	39
в том числе: Знак товарный "ТЭС"	5181	за 2022г.	39	20	-	(59)	-
	5191	за 2021г.	-	39	-	-	39

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	641 226	(111 303)	916 169	(214 976)	41 278	(107 457)	-	-	-	1 342 419	(177 482)
	5210	за 2021г.	290 456	(168 276)	426 779	(76 009)	41 619	(57 184)	-	-	72 538	641 226	(111 303)
в том числе:													
Здания	5201	за 2022г.	178 268	(65 701)	448 318	(11 593)	8 366	(18 225)	-	-	-	614 993	(75 560)
	5211	за 2021г.	178 321	(122 180)	19 990	(20 043)	15 250	(22 795)	-	-	64 024	178 268	(65 701)
Сооружения	5202	за 2022г.	60 137	(25 449)	308 585	(46 181)	5 160	(15 543)	-	-	-	322 541	(35 832)
	5212	за 2021г.	38 670	(22 300)	191 542	(1 454)	435	(6 518)	-	-	2 934	60 137	(25 449)
Машины и обрудование	5203	за 2022г.	214 223	(14 174)	137 376	(143 262)	25 331	(55 534)	-	-	-	208 337	(44 377)
	5213	за 2021г.	29 461	(17 109)	64 757	(48 616)	25 373	(26 071)	-	-	3 633	214 223	(14 174)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	2 995	(1 561)	744	(756)	617	(852)	-	-	-	2 983	(1 795)
	5214	за 2021г.	2 775	(2 351)	506	(286)	251	(519)	-	-	1 058	2 995	(1 561)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	8 639	(1 078)	2 195	(4 934)	735	(1 671)	-	-	-	5 900	(2 014)
	5215	за 2021г.	918	(798)	7 937	(216)	92	(470)	-	-	98	8 639	(1 078)
Инвентарь	5206	за 2022г.	4 459	(1 903)	-	(967)	349	(658)	-	-	-	3 492	(2 212)
	5216	за 2021г.	2 420	(2 229)	2 247	(210)	188	(452)	-	-	590	4 459	(1 903)
Прочие	5207	за 2022г.	2 656	(1 436)	2 550	(2 661)	78	(142)	-	-	-	2 545	(1 500)
	5217	за 2021г.	2 658	(1 310)	41	(43)	31	(358)	-	-	201	2 656	(1 436)
Право пользования активов	5208	за 2022г.	137 257	-	6 451	(3 122)	641	(14 832)	-	-	-	140 586	(14 192)
	5218	за 2021г.	-	-	137 257	-	-	-	-	-	-	137 257	-
Земельные участки	5209	за 2022г.	32 592	-	9 950	(1 500)	-	-	-	-	-	41 042	-
	5219	за 2021г.	35 234	-	2 500	(5 141)	-	-	-	-	-	32 592	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	506 524	(209 691)	188 643	(75 368)	18 190	(59 574)	-	-	-	619 799	(251 075)
	5230	за 2021г.	534 910	(219 256)	29 109	(7 310)	2 625	(24 370)	-	-	31 310	506 524	(209 691)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	80 169	(51 405)	92 855	(15 681)	8 713	(16 051)	-	-	-	157 343	(58 743)
	5231	за 2021г.	117 400	(46 472)	7 328	(44 558)	262	(5 195)	-	-	6 976	80 169	(51 405)
Здания	5222	за 2022г.	317 107	(131 894)	44 770	(43 503)	7 663	(20 957)	-	-	-	318 373	(145 188)
	5232	за 2021г.	318 577	(149 571)	31 724	(33 194)	15 528	(24 243)	-	-	26 392	317 107	(131 894)

**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.	1 099 569	552 717	(165 430)	(834 567)	652 289
	5250	за 2021г.	252 111	1 090 738	(56 614)	(186 666)	1 099 569
в том числе:							
Помещение нежилое АЗС 70 Зуя,пер. Мирный (Строительство АЗС)	5241	за 2022г.	155 646	50 335	17 988	-	187 993
	5251	за 2021г.	5 944	149 702	-	-	155 646
Комплекс Водно-оздоров.г. Феодосия.МФК	5242	за 2022г.	60 503	3 041	-	(24)	63 520
	5252	за 2021г.	59 165	1 338	-	-	60 503
Помещение нежилое АЗС 72 трасса Таврида	5243	за 2022г.	185 720	30 154	(14 080)	-	201 795
	5253	за 2021г.	16 324	169 396	-	-	185 720
Помещение нежилое АЗС №76 МФЗ №4	5244	за 2022г.	109 498	63 323	-	(15 688)	157 133
	5254	за 2021г.	17 520	91 978	-	-	109 498

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	126 394	137 257	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 144	175 588	175 592
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	511 862	481 831	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	43 211	34 227	36 890
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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 2022г.	63 143	(13 584)	9 350	-	-	-	-	72 493	(13 584)
	5311	за 2021г.	63 097	-	46	-	-	-	(13 584)	63 143	(13 584)
в том числе: доли в уставном капитале	5302	за 2022г.	63 143	(13 584)	6 000	-	-	-	-	63 143	(13 584)
	5312	за 2021г.	63 097	-	46	-	-	-	(13 584)	63 143	(13 584)
Займы выданные	5303	за 2022г.	-	-	3 350	-	-	-	-	3 350	-
	5313	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	407 004	-	53 681	(133 211)	-	-	-	327 475	-
	5315	за 2021г.	476 575	(13 584)	194 315	(263 886)	13 584	-	-	407 004	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	5306	за 2022г.	15 000	-	-	-	-	-	-	15 000	-
	5316	за 2021г.	42	-	15 000	(42)	-	-	-	15 000	-
Предоставленные займы	5307	за 2022г.	272 054	-	28 731	(87 502)	-	-	-	213 283	-
	5317	за 2021г.	356 583	(13 584)	50 797	(135 236)	13 584	-	-	272 054	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 2022г.	119 950	-	24 951	(41 959)	-	-	-	102 942	-
	5318	за 2021г.	119 950	-	128 572	(128 518)	-	-	-	119 950	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	470 147	(13 584)	63 031	(133 211)	-	-	-	399 968	(13 584)
	5310	за 2021г.	539 672	(13 584)	194 361	(263 886)	13 584	-	(13 584)	470 147	(13 584)

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 513 614	-	665 156	-	(720 847)	(27 785)	-	-	-	-	-	2 128 219	-
	5530	за 2021г.	2 375 057	-	1 367 061	-	(1 228 384)	(120)	-	-	-	-	-	2 513 614	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 516 559	-	429 248	-	(435 795)	(2 625)	-	-	-	-	-	1 507 387	-
	5531	за 2021г.	1 337 003	-	1 045 334	-	(865 757)	(20)	-	-	-	-	-	1 516 559	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	228 125	-	202 618	-	(178 161)	(14 148)	-	-	-	-	-	238 434	-
	5532	за 2021г.	203 294	-	142 372	-	(117 440)	(100)	-	-	-	-	-	228 125	-
Прочая	5513	за 2022г.	768 929	-	33 290	-	(106 891)	(312 931)	-	-	-	-	-	382 398	-
	5533	за 2021г.	834 760	-	179 355	-	(245 187)	-	-	-	-	-	-	768 928	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 513 614	-	665 156	-	(720 847)	(27 785)	-	X	-	-	-	2 128 219	-
	5520	за 2021г.	2 375 057	-	1 367 061	-	(1 228 384)	(120)	-	X	-	-	-	2 513 614	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	2 271 689	352 769	-	(220 297)	-	-	-	-	2 404 161
	5571	за 2021г.	85 491	2 294 915	-	(108 717)	-	-	-	-	2 271 689
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	2 013 000	200 000	-	(117 200)	-	-	-	-	2 095 800
	5572	за 2021г.	49 040	2 050 800	-	(86 840)	-	-	-	-	2 013 000
займы	5553	за 2022г.	-	140 000	-	-	-	-	-	-	140 000
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	258 689	12 769	-	(103 097)	-	-	-	-	168 361
	5574	за 2021г.	36 451	244 115	-	(21 877)	-	-	-	-	258 689
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 555 156	821 806	271 412	(1 834 910)	(852)	-	-	-	1 874 092
	5580	за 2021г.	3 705 250	2 094 049	273 089	(3 517 086)	(146)	-	-	-	2 555 156
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 071 679	374 908	-	(1 010 693)	(146)	-	-	-	1 435 748
	5581	за 2021г.	1 426 774	1 119 014	128	(474 425)	-	-	-	-	2 071 491
авансы полученные	5562	за 2022г.	57 659	52 348	-	(62 380)	(221)	-	-	-	47 406
	5582	за 2021г.	228 285	65 993	-	(236 473)	(146)	-	-	-	57 659
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	19 499	(1 776)	1 776	(24 796)	-	-	-	-	82 967
	5583	за 2021г.	259 194	81	52	(244 567)	-	-	-	-	14 760
кредиты	5564	за 2022г.	90 209	13 655	228 891	(262 911)	-	-	-	-	69 844
	5584	за 2021г.	1 485 738	523 816	214 090	(2 133 435)	-	-	-	-	90 209
займы	5565	за 2022г.	264 545	394 121	40 745	(474 060)	(476)	-	-	-	224 875
	5585	за 2021г.	262 559	380 025	25 311	(403 350)	-	-	-	-	264 545
прочая	5566	за 2022г.	24 779	(11 450)	-	(70)	(9)	-	-	-	13 251
	5586	за 2021г.	42 700	5 120	33 509	(24 837)	-	-	-	-	56 492
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	4 826 845	1 174 575	271 412	(2 055 207)	(852)	X	-	-	4 278 253
	5570	за 2021г.	3 790 741	4 388 964	273 089	(3 625 803)	(146)	X	-	-	4 826 845

**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)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	21 871	14 307
Расходы на оплату труда	5620	72 776	63 165
Отчисления на социальные нужды	5630	5 516	5 121
Амортизация	5640	159 489	130 941
Прочие затраты	5650	335 942	225 174
Итого по элементам	5660	595 594	438 708
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	10 673 439	9 650 355
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	11 269 033	10 089 063

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 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	80 182	55 575	(30 637)	(29)	105 091
в том числе:						
резерв отпусков	5701	9 958	7 155	(6 445)	-	10 668
резерв на талоны	5702	70 224	48 420	(24 221)	-	94 423

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	511 875	164 175	164 175
в том числе: залог	5811	979 890 753	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	71 354		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	71 354		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	71 354	-	-
в том числе:						
субсидия	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бейм Сергей Геннадиевич**  
(расшифровка подписи)

30 июня 2023 г.