Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Метрогипротранс»
за 2023 год

РАЗДЕЛ I

Основные сведения:

Полное наименование: Акционерное общество «Метрогипротранс» (далее Общество).
Дата государственной регистрации: 04 июня 1993 года.
ОГРН 1027700115882, ИНН 7705018916, КПП 500301001
Юридический адрес: 142703, Московская область, г. Видное, ул. Заводская д.2А, этаж 3, ком 322.

Общество состоит на налоговом учете по месту нахождения в МИ ФНС России № 14 по Московской области.

Общество имеет, состоящие на налоговом учете, обособленные подразделения, не имеющие своего расчетного счета и отдельного баланса, и расположенные по адресам:

- 115054, г. Москва, ул. Бахрушина д.32 стр.2,
- 115054, г. Москва, ул. Новокузнецкая, д. 43/16, стр. 1,
- 117556, г. Москва, Варшавское шоссе д.95А,
- 196084, г. Санкт-Петербург, Новорощинская ул. д. 4, литера А.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2023 года составляет 405 человек.

Основным видом деятельности АО «Метрогипротранс» в отчетном периоде является деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Общество является акционерным и не относится по своим критериям к субъектам малого предпринимательства.

На общем собрании акционеров 19.05.2023 года ревизионная комиссии не была избрана.

Общество подлежит обязательному аудиту (п.1 ст.5 Федерального закона от 30.12.08 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»).

По состоянию на 31.12.2023г акционерами Общества являются: физические лица – 85 % акций, АО «Метрогипротранс-Сервис»– 15 % акций. Конечными бенефициарами Общества являются физические лица: Минц А.М., Абрамсон В.М. Информация о конечных бенефициарах не раскрывается в целях соблюдения закона № 152-ФЗ от 27.07.2006 «О персональных данных». Согласие на раскрытие персональных данных не получено.

Уставный капитал Общества состоит из 283 200 штук обыкновенных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 5 руб. каждая. Общий размер уставного капитала составляет 1 416 000 рублей. Добавочный капитал отсутствует. Резервный капитал создан в сумме 212 тыс. руб. до отчетной даты и достиг своей максимальной величины, установленной Уставом Общества. Изменений уставного, резервного капитала в отчетном году не было.

Связанные стороны

Связанными сторонами для Общества являются: члены Совета директоров Общества, дочерние организации - ООО «Европейско-Азиатская Инвестиционная Строительная Корпорация» (до 17.11.2023), исполнительный орган Общества - генеральный директор: Никандров Л.Б. до 13.02.2024, с 13.02.2024г. Егорушков О.В.

Состав Совета директоров: Абрамсон В.М. - Председатель, Абрамсон М.В., Абрамсон П.В., Земельман А.М., Рядчиков А.Н.

Вышеуказанные лица являются аффилированными по отношению к Обществу.

Сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

Сделки с членами совета директоров в течение отчетного года не проводились. Вознаграждение членам Совета директоров в 2023 году не выплачивалось.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило 22 334 тыс. руб., в том числе оплата труда 20 182 тыс. руб., отпускные 2 126 тыс. руб., НДФЛ – 2 921 тыс. руб., страховые взносы – 5 188 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались. Управленческому персоналу осуществлены выплаты в связи с исполнением им своих трудовых обязанностей.

Планируемая сумма выплат основному управленческому персоналу в течение 12 месяцев после отчетной даты 23 451 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 3067 тыс. руб., страховые взносы – 5 447 тыс. руб.

Общество не владеет долями и акциями в зависимых обществах.

Общество владело 50 % в Уставном капитале ООО «Европейско-Азиатская Инвестиционная Строительная Корпорация», стоимостью 500 тыс. руб. ООО «Европейско-Азиатская Инвестиционная Строительная Корпорация» прекратило деятельность путем добровольной ликвидации 17.11.2023г.

Основные положения Учетной политики:

Учетная политика утверждена Приказом № 239 от 30.12.2022г.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Изменения в учетную политику не вносились.

Бухгалтерский и налоговый учет ведутся в Обществе в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского и налогового учета, а также учетной политикой Общества, без применения упрощенной формы ведения учета и составления отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечивает соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008.

К основным средствам относятся объекты, соответствующие требованию ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и используемые, при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, а также для управленческих нужд, со сроком полезного использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. или нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не производится. Объекты основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры,

учитываемые в составе МПЗ, списываются на затраты на производство по мере отпуска в эксплуатацию. При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и расходы от выбытия ОС отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Затраты на капитальный и текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего периода. Затраты, связанные с реконструкцией основных средств, учитываются в составе капитальных вложений в течение всего срока проведения реконструкции. По окончании проведения реконструкции все затраты учитываются в составе первоначальной стоимости реконструированных объектов.

При составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество проводит проверку на обесценение запасов, основных средств и капвложений. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям их использования.

Общество не применяет досрочно ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (в части положений, касающихся капвложений в НМА).

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. По тем нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизации установлены на 10 лет.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или неоперационной (финансовой) аренды с учетом требований приоритета экономического содержания условий договора над его юридической формой.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество в 2023 году признает активы и обязательства по договорам операционной аренды, а также расходы по амортизации в форме ППА и процентные расходы, относящиеся к обязательствам по аренде.

Общество пользуется правом не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендованные объекты ОС отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды стоимость не указана, арендованные объекты ОС отражаются за балансом по условной стоимости.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023г по их учетной стоимости, за исключением вложений, которые по состоянию на указанную дату имеют устойчивое, существенное снижение стоимости. На основании доступной информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. Общество создает резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. Стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета. Доходы от реализации акций и долей участия в уставном капитале российских организаций признаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы, в том числе приобретаемые для управленческих нужд, признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, в которую включаются затраты на приобретение материалов и транспортно-заготовительные расходы (ТЗР).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

При составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности запасы подлежат проверке на признак обесценения по критерию оценки устаревания – по срокам хранения свыше 365 дней.

В случае превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи с отнесением суммы резерва на прочие расходы текущего периода. Если чистая стоимость продажи запасов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Резерв под обесценение запасов создается по каждому номенклатурному номеру.

Если сумма обесценения заведомо ниже уровня существенности и не может повлиять на экономическое решение пользователей отчетности, резерв под обесценение не создается.

Учет фактических затрат ведется позаказным методом в разрезе статей на счете 20 «Основное производство». Учет затрат ведется с подразделением на прямые и накладные. Управленческие расходы, не связанные непосредственно с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг и Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Управленческие расходы, непосредственно связанные с производством продукции выполнением работ, оказанием услуг, учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

В состав прямых расходов включаются следующие расходы:

• материальные затраты;

• расходы на оплату труда, работников, занятых в основном процессе выполнения работ и услуг с начисленными страховыми взносами; суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг;

• аренда производственных основных средств;

• аренда производственных площадей;

• субподрядные работы.

Прямые расходы по статье «Оплата труда» рассчитываются следующим способом: сформированные в текущем периоде расходы по данной статье распределяются по объектам учета пропорционально доле выручки от работ по объекту, выполненных собственными

силами и принятых заказчиком, в общем объеме сданных и принятых работ заказчиком за месяц.

В целях признания доходов и расходов, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете, при расчете налога на прибыль, общество использует метод начисления. Учет доходов от продажи товаров, работ, услуг ведется по видам деятельности Общества.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, пересчитываются по курсу ЦБ РФ по мере совершения хозяйственных операций и по окончанию отчетного периода и относятся на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

Остаток фонда социального финансирования отражается в отчетности в составе нераспределенной прибыли. По состоянию на 31.12.2023год равен 90 471 тыс. руб.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с использованием ПБУ 18/02, утвержденного Приказом МФ РФ от 19.11.02 №114н с учетом изменений № 236 н от 20.11.2018 балансовым методом с отражением временных и постоянных разниц.

Уровень существенности для детализации показателей бухгалтерской отчетности установлен в размере 5 % от валюты баланса предыдущего года.

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость Общество определяет налоговую базу по наиболее ранней из следующих дат:

- день отгрузки (передачи товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполненных работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Проценты к получению по выданным и полученным займам, иным доходным финансовым вложениям формируются методом начисления независимо от факта их получения, исходя из договора.

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах, классифицируются в следующем порядке:

- сроком размещения до 3-х месяцев признаются денежными эквивалентами,
- сроком размещения свыше 3-х месяцев признаются финансовыми вложениями.

При этом, депозиты, признанные финансовыми вложениями, сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты, признаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных финансовых вложений.

В бухгалтерском учете создаются и признаются оценочные значения и резервы. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в бухгалтерском учете создается. Сумма резерва рассчитывается, как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец отчетного периода на средний дневной заработок по Обществу. Алгоритм расчета резерва утверждается генеральным директором Общества и инвентаризируется каждый квартал. Обществом по результатам инвентаризации создается резерв сомнительных долгов.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- расходы на приобретение лицензий и продуктов сертификации;
- расходы по страхованию имущества;
-прочие расходы будущих периодов, которые будут способствовать получению организацией экономических выгод в будущем и стоимость которых может быть измерена с достаточной степенью надежности.

Расходы будущих периодов по сроку действия более одного года после отчетной даты отражаются в составе прочих внеоборотных активов и показаны в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов по сроку действия менее одного года после отчетной даты отражаются в составе прочих оборотных активов и показаны по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Особенности раскрытия информации в бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, и представлена в объеме следующих форм:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Отчет об изменениях капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Настоящие пояснения

При составлении бухгалтерской отчетности Общества применен принцип непрерывности деятельности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества проаудирована за 2021 год, 2022 год – ЗАО «Бест-Аудит» (ОРНЗ 12006025637).

Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2023г. Недостач и излишков не установлено.

Подробная расшифровка информации о внеоборотных и оборотных активах, а также о долгосрочных и краткосрочных обязательствах Общества приводится в Разделе II Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе в составе основных средств обособленно отражены права пользования активов арендуемых помещений, остаточная стоимость которых на 31.12.2023г. составила 6 626 тыс. руб., в том числе первоначальная стоимость – 68 767 тыс. руб., величина накопленной амортизации – 62 090 тыс. руб.. В 2023 году произошло уменьшение стоимости ППА на сумму 51 тыс. руб.

В отчетном периоде погашена задолженность по арендным платежам ППА – 73 102 тыс. руб. Начисление арендных обязательства и процентов по аренде не производилось.

Арендуемые помещения используются в хозяйственной деятельности Общества.

При применении ФСБУ 25/2018 отсутствовали:

- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;
- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;
- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);
- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.

Тестирование основных средств не выявило признаков их обесценения.

Общество арендует офисные помещения. Стоимость арендуемых площадей размером 5 008 кв. м. составляет 80 736 тыс. руб., в том числе операционная аренда – 42 536 тыс. руб., финансовая аренда - 38 200 тыс. руб. На 31.12.2023г. Общество не предоставляет площади в субаренду.

Финансовые вложения, отраженные в бухгалтерской отчетности, не обращаются на организованном рынке и не подлежат рыночной оценке. По срокам обращения финансовые вложения состоят из долгосрочных и краткосрочных.

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 отражена стоимость участия Общества в уставном капитале других организаций в сумме 35 830 тыс. руб..

Краткосрочные финансовые вложения состоят из денежных средства, размещенных на депозитных вкладах, сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты – 12 813 тыс. руб.

В результате проверки на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023г., выявлено наличие признаков обесценения. В бухгалтерском учете создан резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 4 тыс. руб. В бухгалтерском балансе Общество отражает финансовые вложения по их учетной (балансовой) стоимости по состоянию на конец отчетного года за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2023г. Обществом денежные средства на счетах кредитных организаций, признаваемые денежными эквивалентами, не размещались.

Общая сумма полученных обеспечений обязательств от кредитных организаций в виде банковских гарантий на 31.12.2023г. составляет 398 671 тыс. руб.

В составе внеоборотных активов по строке 1190 отражены затраты, носящие долгосрочный характер, в т. ч. относительно к расходам будущих периодов, сроком погашения более года, в сумме 1 929 тыс. руб. и денежные средства, перечисленные Инвестору по Договору соинвестирования, в размере 630 000 тыс. руб.

Авансы поставщикам, выданные на финансирование капитальных вложений, по состоянию на 31.12.23г. отсутствуют.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности величина дебиторской задолженности уменьшена на сумму созданного резерва сомнительных долгов в размере 97 270 тыс. руб. Резерв создан в отношении дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами. На начало года величина резерва составила 106 103 тыс. руб., в течение года списана дебиторская задолженность за счет ранее созданного резерва 9 036 тыс. руб., дополнительно образовано в отчетном году 203 тыс. руб.

Общество привлекает заемные средства в виде банковского кредита для использования в уставной деятельности. По состоянию на 31.12.2023г. сумма кредита составляет 927 тыс. руб., сумма процентов подлежащих уплате – 2 098 тыс. руб.

В 2022 году в соответствии с Уставом и решением Общего собрания акционеров обществом за счет средств нераспределенной прибыли создан Фонд социального финансирования в размере 110 000 тыс. руб. Остаток фонда на 31.12.2022г составляет 97 499 тыс. руб. Расходы Общества за счет Фонда социального финансирования в отчетном году составили 7 028 тыс. руб. Остаток фонда на 31.12.2023г составляет 90 471 тыс. руб., отражен в составе нераспределенной прибыли по строке 1370 бухгалтерского баланса.

- Валюта баланса в 2023 году составляет 3 796 100 тыс. руб.
- Чистые активы общества составляют 2 979 492 тыс. руб., что больше уставного капитала Общества.
- Выручка от основной деятельности составила 1 180 167 тыс. руб., в том числе проектные и геолого-изыскательские работы, согласование проектов, лабораторные исследования, РЭМ - 947 614 тыс. руб., реализация акций (4 500 шт.) - 224 846 тыс. руб., реализация товаров, коммунальных и прочих услуг – 7 707 тыс. руб.
- Расходы от основной деятельности составляют 1 078 669 тыс. руб. в том числе: Материальные затраты 14 053 тыс. руб., Расходы на оплату труда 603 115 тыс. руб., Страховые взносы с оплаты труда 162 794 тыс. руб., Амортизация 48 847 тыс. руб., Прочие затраты 480 670 тыс. руб., изменение НЗП в сторону снижения на 230 810 тыс. руб.
- Прибыль от основной деятельности 101 498 тыс. руб.
- Доходы от участия в других организациях 2 738 тыс. руб.
- Проценты к получению 3 446 тыс. руб.
- Прочие доходы составляют 27 713 тыс. руб. в том числе: Доходы, связанные с реализации основных средств 11 838 тыс. руб., Доходы, связанные с реализацией прочего имущества 1 тыс. руб., Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока

платежа 4 875 тыс. руб., Прочие внереализационные доходы 8 207 тыс. руб., Курсовые разницы 2 792 тыс. руб.

- Прочие расходы составляют 63 495 тыс. руб. в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств 1 005 тыс. руб., Расходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа 1 575 тыс. руб., Расходы в виде образованных оценочных резервов 207 тыс. руб., Расходы на услуги банков 12 180 тыс. руб., Штрафы, пени, неустойки к уплате 20 815 тыс. руб., Курсовые разницы 1 211 тыс. руб., Прочие внереализационные расходы 26 002 тыс. руб., Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам 500 тыс. руб.
- Прибыль до налогообложения составляет 57 590 тыс. руб.
- Текущий налог на прибыль составил 955 тыс. руб.
- Отложенный налог на прибыль –33 006 тыс. руб.
- Чистая прибыль, отчетного периода составляет 21 345 тыс. руб.
- Совокупный финансовый результат 21 345 тыс. руб.
- Базовая прибыль на одну акцию составляет 75,37 руб.

Общество применяет общую систему налогообложения и для расчетов по налогу на прибыль - ПБУ 18/02, балансовый метод определения разниц.

За отчетный период: величина временных налогооблагаемых разниц составила 107 019 тыс. руб., вычитаемых разниц - 58 010 тыс. руб.

При отражении операций, связанных с валютой, применен курс ЦБ РФ на дату совершения операций, на конец месяца и на отчетную дату 31.12.2023г.

Условные факты хозяйственной деятельности, события после отчетной даты, существенные ошибки, связанные с прошлыми отчетными периодами, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023г в Арбитражном суде находятся Исковые требования, по которым АО «Метрогипротранс» является Ответчиком по следующим спорам:

- Истец – ООО «Петрогеострой» сумма исковых требований 6 838 тыс. руб. Утверждено мировое соглашение 05.02.2024г.

- Истец – ООО «Метропроект-М» сумма исковых требований 28 059 тыс. руб., судебное заседание назначено на 04 апреля 2024г., по нашему мнению сумма к взысканию 2 240 тыс. руб. (задолженность по акту), остальные суммы связаны с получением положительного заключения экспертизы, которая не получена до настоящего времени.

- Истец – АО «Мосинжпроект» сумма исковых требований 50 629 тыс. руб., с истцом подписано мировое соглашение 05 марта 2024г.

- Истец - ООО «Проинженерные сети» определение об индексации присужденных средств в размере 3 889 тыс. руб. Не вступило в законную силу, будет обжаловаться.

По неурегулированным судебным спорам Общество оценивает положительным исход судебных разбирательств. Общество считает, что результат этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое состояние.

Величины денежных потоков от продажи продукции, товаров, работ, услуг и оплате поставщикам и подрядчикам приведены в отчете о движении денежных средств с учетом сопоставимости за 2022 и 2023 года без учета НДС. По строке 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств отражена свернутая величина НДС за 2023 год в размере 82 134 тыс. руб. В 2022 году свернутая величина НДС составляет 41 686 тыс. руб. и отражена по строке 4129 «Прочие платежи».

Расшифровка корректировок по НДС в Отчете о движении денежных средств (тыс.руб.):

Показатель	Текущие операции	Инвестиционные операции	Финансовые операции	Всего
НДС полученный от покупателей	219 285	462	0	219 746
НДС, уплаченный поставщикам	-31 932	-1 315	-541	-33 788
НДС, уплаченный в бюджет	-103 824	0	0	- 103 824
Сальдо расчетов НДС	**83 529**	**-853**	**-541**	**82 134**

В отчете о движение денежных средств Общества в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строке 4214 отражена сумма полученных дивидендов в размере 2 738 тыс. руб. и процентов по долговым финансовым вложениям в виде депозитов и выданных займов в размере 1 875 тыс. руб.

В отчете о движение денежных средств Общества в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4324 отражены данные по уплате арендных платежей по признанным ППА в сумме 2 706 тыс. руб.

Расшифровка других финансовых показателей отчетности отражена в разделе II настоящих пояснений.

Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

На момент составления настоящей отчетности руководство Общества не видит оснований для возникновения обоснованных сомнений в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

15 марта 2024 г.
Генеральный директор
АО «Метрогипротранс» О.В. Егорушков

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

АО "МЕТРОГИПРОТРАНС" за 2023 год РАЗДЕЛ II

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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 2023г.	3 829	(3 750)	-	(25)	25	(11)	-	-	-	3 804	(3 736)
	5110	за 2022г.	4 333	(3 645)	-	(504)	-	(105)	-	-	-	3 829	(3 750)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	1 676	(1 597)	-	-	-	(11)	-	-	-	1 676	(1 608)
	5111	за 2022г.	1 676	(1 492)	-	-	-	(105)	-	-	-	1 676	(1 597)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	76	(76)	-	(25)	25	-	-	-	-	51	(51)
	5112	за 2022г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	2 077	(2 077)	-	-	-	-	-	-	-	2 077	(2 077)
	5113	за 2022г.	2 077	(2 077)	-	-	-	-	-	-	-	2 077	(2 077)
Прочие нематериальные активы	5104	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2022г.	504	-	-	(504)	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	2 088	2 113	2 162
в том числе: Изобретения	5121	1 676	1 676	1 726
Товарный знак	5122	51	76	75
Программы	5123	361	361	361

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	3 661	3 668	709
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	1 532	1 514	56
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,наименование места происхождения товара	5132	51	76	75
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	2 078	2 078	578

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Егорушков Олег Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	319 793	(254 511)	7 093	(79 927)	78 654	(49 340)	-	-	-	246 959	(225 197)
	5210	за 2022г.	266 581	(197 604)	56 365	(3 153)	2 940	(59 847)	-	-	-	319 793	(254 511)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	156 819	(143 262)	130	(495)	481	(6 543)	-	-	-	156 454	(149 806)
	5211	за 2022г.	157 411	(122 295)	584	(1 176)	1 087	(22 054)	-	-	-	156 819	(143 262)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	15 405	(14 500)	509	(66)	63	(1 059)	-	-	-	15 848	(15 496)
	5212	за 2022г.	15 573	(12 709)	-	(168)	160	(1 951)	-	-	-	15 405	(14 500)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	78 367	(71 110)	6 454	(23 585)	22 379	(4 372)	-	-	-	61 236	(53 103)
	5213	за 2022г.	80 176	(62 193)	-	(1 809)	1 693	(10 610)	-	-	-	78 367	(71 110)
Здания	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	435	(427)	-	-	-	(5)	-	-	-	435	(432)
	5215	за 2022г.	435	(407)	-	-	-	(20)	-	-	-	435	(427)
Права пользования активами	5206	за 2023г.	68 767	(25 212)	-	(55 781)	55 731	(36 879)	-	-	-	12 986	(6 360)
	5216	за 2022г.	12 986	-	55 781	-	-	(25 212)	-	-	-	68 767	(25 212)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	440	(418)	-	(440)	418	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	440	(375)	-	-	-	(43)	-	-	-	440	(418)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2023г.	440	(418)	-	(440)	418	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	440	(375)	-	-	-	(43)	-	-	-	440	(418)

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 2023г.	825	7 093	-	(7 093)	825
	5250	за 2022г.	825	56 365	-	(56 365)	825
в том числе: Панель линейная ПРСО-ЛН-0	5241	за 2023г.	306	-	-	-	306
	5251	за 2022г.	306	-	-	-	306
Панель ввода ПРСО-ВВ-07 Р	5242	за 2023г.	363	-	-	-	363
	5252	за 2022г.	363	-	-	-	363
Шкаф учета эл. энергии ШУ	5243	за 2023г.	22	-	-	-	22
	5253	за 2022г.	22	-	-	-	22
Панель секционная ПРСО-СК	5244	за 2023г.	135	-	-	-	135
	5254	за 2022г.	135	-	-	-	135
а/м1(ВА)	5245	за 2023г.	-	6 454	-	(6 454)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Многофукциональное уст-во(ВА)	5246	за 2023г.	-	85	-	(85)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Плоттер(ВА)	5247	за 2023г.	-	45	-	(45)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Хоз. инвентарь	5248	за 2023г.	-	441	-	(441)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кондиционер	5249	за 2023г.	-	68	-	(68)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	2	2
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	12 985	68 767	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 645	-	12 769
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Егорушков Олег Валентинович (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	40 835	-	-	(5 000)	-	-	(5)	35 835	(5)
	5311	за 2022г.	60 637	-	-	(19 802)	-	-	-	40 835	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2023г.	40 835	-	-	(5 000)	-	-	(5)	35 835	(5)
	5312	за 2022г.	40 835	-	-	-	-	-	-	40 835	-
Депозиты в банках	5303	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2022г.	19 802	-	-	(19 802)	-	-	-	-	-
	5304	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	58 828	-	13 447	(59 462)	-	-	-	12 813	-
	5315	за 2022г.	64 860	-	30 850	(36 882)	-	-	-	58 828	-
в том числе: Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2023г.	30 266	-	150	(30 416)	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	41 546	-	-	(11 280)	-	-	-	30 266	-
Депозиты в банках	5307	за 2023г.	28 562	-	13 297	(29 046)	-	-	-	12 813	-
	5317	за 2022г.	22 114	-	30 850	(24 402)	-	-	-	28 562	-
Долговые ценные бумаги	5308	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2022г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	99 663	-	13 447	(64 462)	-	-	(5)	48 648	(5)
	5310	за 2022г.	125 497	-	30 850	(56 684)	-	-	-	99 663	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	1 200
в том числе: Долговые ценные бумаги	5321	-	-	1 200
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Егорушков Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 122 247	-	2 122 247	1 286 820	(1 058 201)	-	-	X	2 350 866	-	2 350 866
	5420	за 2022г.	1 606 530	-	1 606 530	1 610 888	(1 095 171)	-	-	X	2 122 247	-	2 122 247
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	20 943	-	20 943	14 478	(16 625)	-	-	2 311	18 796	-	18 796
	5421	за 2022г.	23 617	-	23 617	14 703	(17 377)	-	-	2 633	20 943	-	20 943
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	317	-	317	2 248	(2 292)	-	-	-	273	-	273
	5423	за 2022г.	317	-	317	116	(116)	-	-	-	317	-	317
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	2 100 987	-	2 100 987	1 267 491	(1 036 681)	-	-	-	2 331 797	-	2 331 797
	5425	за 2022г.	1 582 596	-	1 582 596	1 596 018	(1 077 627)	-	-	-	2 100 987	-	2 100 987
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	2 603	(2 603)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 _____ Егорушков Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	630 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	630 000	-
	5521	за 2022г.	623 006	-	6 994	-	-	-	-	-	-	-	630 000	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по договорам инвестирования	5505	за 2023г.	630 000	-	-	-	-	-	-	-	X	X	630 000	-
	5525	за 2022г.	623 006	-	6 994	-	-	-	-	-	X	X	630 000	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	682 187	(106 103)	213 443	-	(239 172)	-	(8 833)	-	-	-	656 458	(97 270)
	5530	за 2022г.	911 809	(106 106)	70 733	7 982	(303 992)	(4 345)	(3)	-	-	-	682 187	(106 103)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	118 131	-	56 190	-	(18 020)	-	-	-	-	-	156 301	-
	5531	за 2022г.	328 171	-	13 258	-	(223 297)	-	-	-	-	-	118 131	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	121 433	-	10 285	-	(110 429)	-	-	-	-	-	21 289	-
	5532	за 2022г.	128 863	-	36 689	-	(44 119)	-	-	-	-	-	121 433	-
Прочая	5513	за 2023г.	441 999	(106 103)	123 833	-	(110 099)	-	(8 833)	-	-	-	455 733	(97 270)
	5533	за 2022г.	452 781	(106 106)	20 053	7 982	(34 472)	(4 345)	(3)	-	-	-	441 999	(106 103)
Налоги и сборы	5514	за 2023г.	609	-	22 845	-	(609)	-	-	-	X	X	22 845	-
	5534	за 2022г.	1 979	-	609	-	(1 979)	-	-	-	X	X	609	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2023г.	15	-	290	-	(15)	-	-	-	X	X	290	-
	5535	за 2022г.	15	-	124	-	(124)	-	-	-	X	X	15	-
Итого	5500	за 2023г.	1 312 187	(106 103)	213 443	-	(239 172)	-	(8 833)	X	-	-	1 286 458	(97 270)
	5520	за 2022г.	1 534 815	(106 106)	77 727	7 982	(303 992)	(4 345)	(3)	X	-	-	1 312 187	(106 103)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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 2023г.	10 193	-	-	(6 316)	-	-	-	-	3 877
	5571	за 2022г.	12 986	-	-	(2 793)	-	-	-	-	10 193
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2023г.	10 193	-	-	(6 316)	-	-	X	X	3 877
	5575	за 2022г.	12 986	-	-	(2 793)	-	-	X	X	10 193
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	607 133	428 126	1 488	(402 501)	-	-	-	-	634 246
	5580	за 2022г.	715 419	512 959	5 130	(615 708)	(14 095)	-	-	3 428	607 133
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	170 457	76 198	3	(114 034)	-	-	-	-	132 624
	5581	за 2022г.	456 538	124 572	6	(403 049)	(11 038)	-	-	3 428	170 457
авансы полученные	5562	за 2023г.	84 593	191 281	-	(50 122)	-	-	-	-	225 752
	5582	за 2022г.	8 565	84 541	-	(8 513)	-	-	-	-	84 593
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	57 260	80 510	8	(37 255)	-	-	-	-	100 523
	5583	за 2022г.	86 819	56 256	1 004	(86 819)	-	-	-	-	57 260
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	3 025	-	-	-	-	-	-	3 025
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	173 430	3 552	1 477	(79 697)	-	-	-	-	98 762
	5586	за 2022г.	76 262	127 572	2 745	(30 092)	(3 057)	-	-	-	173 430
Расчеты по оплате труда	5567	за 2023г.	44 480	37 991	-	(44 480)	-	-	X	X	37 991
	5587	за 2022г.	48 369	44 480	-	(48 369)	-	-	X	X	44 480
Расчеты по социальному страхованию	5568	за 2023г.	76 913	35 550	-	(76 913)	-	-	X	X	35 550
	5588	за 2022г.	38 866	75 538	1 375	(38 866)	-	-	X	X	76 913
Расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2023г.	-	19	-	-	-	-	X	X	19
	5589	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	617 326	428 126	1 488	(408 817)	-	X	-	-	638 123
	5570	за 2022г.	728 405	512 959	5 130	(618 501)	(14 095)	X	-	3 428	617 326

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Егорушков Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	14 053	16 552
Расходы на оплату труда	5620	603 115	707 468
Отчисления на социальные нужды	5630	162 794	185 626
Амортизация	5640	48 847	59 807
Прочие затраты	5650	480 670	664 269
Итого по элементам	5660	1 309 479	1 633 722
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(230 810)	(518 391)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 078 669	1 115 331

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

Руководитель _____ Егорушков Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 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	30 760	47 237	(60 772)	-	17 225
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	30 760	47 237	(60 772)	-	17 225

Руководитель _____ Егорушков Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	398 671	452 440	362 603
в том числе: Гарантии на исполнение госконтракта	5801	398 671	452 440	362 603
Выданные - всего	5810	4 569	7 298	9 916
в том числе: Обеспечение исполнения госконтракта в денежной форме	5811	4 569	7 298	8 716
Долговые ценные бумаги переданные в залог	5812	-	-	1 200

Руководитель _____ Егорушков Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.