

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация	Акционерное Общество "Фрязино"	по ОКПО	04640446		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3525243009		
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	160029, Вологодская обл, Вологда г, Судоремонтная ул, д. № 44				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудит-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3525243009
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1103525009070

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	64	64	64
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 128	8 121	14 316
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 192	8 185	14 380
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 938	2 112	1 460
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	63 675	58 523	60 765
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 492	49 991	51 864
	в том числе:				
	Денежные средства на спец.счетах (капитальный ремонт)		64 462	48 909	51 265
	Денежные средства в кассе		23	34	45
	Денежные средства на счете		2 006	1 048	554
	Прочие оборотные активы	1260	254	434	218
	Итого по разделу II	1200	134 358	111 059	114 308
	БАЛАНС	1600	146 550	119 244	128 688

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	34 610	30 439	30 439
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	426	426	426
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 268)	(27 186)	(29 435)
	Итого по разделу III	1300	22 768	3 679	1 430
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	72 075	54 363	56 575
	Итого по разделу IV	1400	72 075	54 363	56 575
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	48 762	57 857	68 148
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 945	3 344	2 536
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51 707	61 202	70 684
	БАЛАНС	1700	146 550	119 244	128 688

Руководитель


**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное Общество "Фрязиново"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
04640446		
3525243009		
68.32.1		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	166 443	162 667
	Себестоимость продаж	2120	(135 983)	(138 333)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	30 460	24 334
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(19 892)	(15 639)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 568	8 695
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	8 986	8 943
	Прочие расходы	2350	(3 192)	(15 066)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 362	2 572
	Налог на прибыль	2410	(1 444)	(1 291)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 918	1 281

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 918	1 281
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

8

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное Общество "Фрязиново" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Публичные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
04640446		
3525243009		
68.32.1		
12247	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	30 439	-	-	426	(29 435)	1 430
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 249	2 249
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 282	1 282
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	967	967
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	30 439	-	-	426	(27 186)	3 679
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	4 171	-	-	-	14 918	19 089
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 918	14 918
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	4 171	-	-	X	X	4 171
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	34 610	-	-	426	(12 268)	22 768

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 430	1 282	-	2 712
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	967	-	967
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 430	2 249	-	3 679
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(29 435)	1 282	-	(28 153)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	967	-	967
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(29 435)	2 249	-	(27 186)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	22 769	3 680	1 430

18

Руководитель



(подпись)

**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное Общество "Фрязиново"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда
 Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
04640446		
3525243009		
68.32.1		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	185 785	172 943
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	141 114	146 055
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
взносы на кап.ремонт общего имущества МКД	4114	39 736	24 487
расчеты по претензиям (с населением)	4115	2 094	1 549
проценты на остаток по спец.счетам	4116	2 801	821
прочие поступления	4119	40	31
Платежи - всего	4120	(169 284)	(174 817)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(117 649)	(113 476)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 151)	(43 531)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 326)
налоги и сборы	4125	(668)	(7 118)
налог по УСН	4126	(1 426)	(900)
прочие платежи	4129	(4 390)	(8 466)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 501	(1 874)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
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	-	-
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	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 501	(1 874)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	49 990	51 864
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	66 491	49 990
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

АО «Фрязиново»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Общие сведения

Согласно Постановлению Администрации города Вологды от 03 марта 2010 года № 681 "О реорганизации муниципального унитарного жилищно-эксплуатационного производственного предприятия "Фрязиново" путём преобразования в открытое акционерное общество "Фрязиново" - МУЖЭПП "Фрязиново" реорганизовано в ОАО "Фрязиново".

В единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о прекращении деятельности юридического лица путём реорганизации в форме преобразования - МУЖЭПП "Фрязиново" (ОГРН 1023500893680) 01 июля 2010 года за государственным номером 2103525128970.

В единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица путём реорганизации в форме преобразования - ОАО "Фрязиново" 01 июля 2010 года за основным государственным регистрационным номером 1103525009070, присвоен ИНН 3525243009, КПП 352501001.

Согласно передаточного акта от 01 июля 2010 года муниципальное образование "Город Вологда" в лице Администрации города Вологды передало, а открытое акционерное общество "Фрязиново" приняло имущественный комплекс муниципального унитарного жилищно-эксплуатационного производственного предприятия "Фрязиново", подлежащего приватизации путём преобразования в открытое акционерное общество "Фрязиново" с уставным капиталом в размере 30 439 000 (тридцать миллионов четыреста тридцать девять тысяч) рублей, состоящим из 30 439 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей.

29.08.2022 внесены изменения в Устав, увеличен уставный капитал общества на сумму 4 171 тыс.руб. Уставный капитал состоит из 34 610 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей.

Открытое акционерное общество "Фрязиново" является правопреемником в отношении всех прав и обязанностей преобразованного муниципального унитарного жилищно-эксплуатационного производственного предприятия "Фрязиново".

Учредитель: Администрация города Вологда, 100%.

Юридический адрес общества: 160029, г. Вологда, ул. Судоремонтная, д. 44.

Телефон 27-60-89, факс 27-98-00, электронный адрес friaz@va.ru

Общество обособленных подразделений и филиалов не имеет.

Основной вид деятельности: управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1)

Численность работников на 31.12.2022 составила 76 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Общество применяет упрощенный режим налогообложения (доходы минус расходы).

Учетная политика Общества на 2022 год для целей бухгалтерского и налогового учета разработана в соответствии с нормами и требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и утверждена приказом генерального директора Общества от 30.12.2021 № 1-1/291

Основные положения учетной политики

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса составляет не менее 5%.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из установленных сроков полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока полезного использования в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью на основании приказа руководителя.

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40.000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов.

Затраты на текущий и капитальный ремонты основных средств включаются в расходы отчетного периода без создания резерва на ремонт основных средств. Переоценка стоимости объектов основных средств не производится.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

Приобретение материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», оценка материально-производственных запасов производится исходя из фактических расходов на приобретение.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Оценка запасов при их списании (продаже, выбытии по иным основаниям), производится по средней себестоимости.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи продукции собственного производства, товаров, работ и услуг. Все остальные доходы, в т.ч. доходы от аренды основных средств, являются прочими доходами.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в учете при переходе прав собственности на продукцию (товары) к покупателю, в части выполнения работ (оказания услуг) - на дату завершения выполнения работ (оказания услуг) (на дату подписания акта приемки-сдачи выполненных работ (оказанных услуг)).

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Прочие доходы и расходы от реализации валюты отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто (п.18.2 ПБУ 9/99, п.21.2 ПБУ 10/99).

Величина оценочного обязательства по оплате сотрудникам ежегодных очередных и дополнительных отпусков определяется ежемесячно, исходя из количества дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника и среднедневного заработка в разрезе подразделений с учетом отчислений во внебюджетные фонды.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично на последний день каждого месяца.

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, отражены в составе краткосрочных, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», ошибка признается существенной, если она приводит к изменению общей величины активов (пассивов) баланса более чем на 5 (пять) процентов.

Сведения об изменениях в учетной политике

С 2022 г. применяются:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020: производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному (на 31.12.2021);

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018: единовременно признаются права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде при переходе на ФСБУ 25/2018 (на 31.12.2021);

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражены перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса:

Основные средства

В связи с началом применения с 01 января 2022 года ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018: в бухгалтерской отчетности за 2022 год, организация не пересчитывала связанные с объектами учета сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному, данных бухгалтерского учета.

После формирования бухгалтерской отчетности за 2021 год по состоянию на 31.12.2021 года была произведена корректировка и уменьшена амортизация по основным средствам за счет увеличения нераспределенной прибыли прошлых лет на 967 тыс.руб.

В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2021 года отражена корректировка строки 1150 «Основные средства» - увеличена остаточная стоимость основных

средств на сумму 967 тыс. руб., увеличена нераспределенная прибыль на сумму 967 тыс. руб. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

В Разделе 2.1 табличной части письменных пояснений «Наличие и движение основных средств» данные на конец 2021 года не совпадают с данными на начало 2022 года в связи с единовременной корректировкой перечня активов, относимых к объектам основных средств и сумм амортизации согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденному приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В 2022 году Общество не проводило переоценку объектов основных средств.

Объекты недвижимости, фактически эксплуатируемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, в 2022 году отсутствуют.

Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение не выявила снижения их балансовой стоимости.

Информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений за отчетный год раскрыта в разделе 2 «Основные средства» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

Запасы

Информация о наличии и движении запасов отражена в разделе 4 «Запасы» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2022 не формировался в виду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки запасов не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

Строка 5513 «Прочая дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2022 составляет 6 505 тыс. руб., в т. ч.:

расчеты по взносам населения на капитальный ремонт МКД – 5 976 тыс. руб.,

расчеты по претензиям – 489 тыс.руб.

расчеты с прочими дебиторами – 40 тыс. руб.

Строка 5533 «Прочая дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2021 составляет 4 562 тыс. руб., в т. ч.:

расчеты по претензиям – 656 тыс. руб.,

расчеты по взносам населения на капитальный ремонт МКД – 3 901 тыс. руб.,

расчеты с прочими дебиторами – 5 тыс. руб.

Строка 5533 «Прочая дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2020 составляет 4 646 тыс. руб., в т. ч.:

расчеты по взносам населения на капитальный ремонт МКД – 4 391 тыс. руб.,

расчеты с прочими дебиторами – 255 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1230 за минусом созданного резерва по сомнительным долгам.

В 2022 году произведено списание безнадежной дебиторской задолженности на сумму 779 тыс. руб. Списание произведено за счет финансовых результатов.

Основным дебитором для АО «Фрязиново» является население, сумма задолженности по состоянию на 31.12.2022г. составляет 54 811 тыс. руб., в том числе расчеты по претензиям 488 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создан только в отношении той дебиторской задолженности, по которой существует большая вероятность того, что она не будет погашена. Иная дебиторская задолженность, в т.ч. просроченная, не считается Обществом сомнительной и в отношении ее резерв не создается.

Капитал и резервы

В соответствии с уставом в Обществе создан резервный капитал в размере 426 тыс. руб.

За отчетный год Обществом получена прибыль в размере 14 918 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в разделах 5.3 и 5.4 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

В составе прочей долгосрочной задолженности отражена сумма целевого финансирования в виде начисленных сумм на капитальный ремонт.

Строка 5566 «Прочая кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2021 составляет 211 тыс. руб., в т. ч.:

Расчеты с прочими кредиторами – 211 тыс. руб.

Строка 5586 «Прочая кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2020 составляет 1.971 тыс. руб., в т. ч.:

Расчеты по претензиям – 966 тыс. руб.

Арендные обязательства – 170 тыс. руб.

Расчеты с прочими кредиторами – 835 тыс. руб.

Строка 5586 «Прочая кредиторская задолженность» по состоянию на Основными кредиторами являются:

- МУП ЖКХ Вологдагорводоканал, сумма задолженности составляет на 31.12.2022 19 160 480,39 руб.

- АО Вологдагортеплосеть, сумма долга на 31.12.2022 19 394 581,41 руб.

С ними заключены соглашения в целях урегулирования погашения долга, согласно реструктуризации существуют графики платежей.

Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой сформировано оценочное обязательство по предстоящей оплате ежегодных и дополнительных отпусков (с учетом страховых взносов). Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2022 года. Информация о движении оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков отражена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

Информация о расходах будущих периодов

На счете 97 «Расходы будущих периодов» отражены затраты, произведенные организацией в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, в частности: лицензии на использование программного обеспечения, платежи за право пользования доменом.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражены по строкам: 1260 «Прочие оборотные активы».

Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах:

В связи с введением в действие ФСБУ 5/2019 с 01 января 2021 года в учетную политику внесены изменения в части распределения общехозяйственных расходов. Управленческие (общехозяйственные расходы), непосредственно не связанные с выполнением работ, оказанием услуг, не включаются в фактическую себестоимость выполненных работ, а списываются в себестоимость продаж текущего периода. Расходы по содержанию административно-управленческого персонала ведутся на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в конце месяца эти расходы списываются на счет 90 «Себестоимость продаж».

Доходы по обычным видам деятельности (тыс.руб.):

За 2022 г.

90 Выручка	
Антенна	524,6
Кап. ремонт выполненный собственными силами	607,5
Кап.ремонт выполненный подрядными организациями	20 824,2
Освещение МКД	237,1
Платные услуги физ.лицам и организациям	1 628,9
Техническое и прочее обслуживание МКД	130 968,8
Теплоэнергия (горячая вода и отопление)	65,1
Водоотведение на содержание ОИ	435,5
Водоснабжение на содержание ОИ	1 161,1
Холодная вода на СОИ	30,5
Электроснабжение на содержание ОИ	9 959,6
ИТОГО	166 443,4

За 2021 год

90 Выручка	
Антенна	539
Кап. ремонт выполненный собственными силами	1 121,8
Освещение МКД	12,5
Платные услуги физ.лицам и организациям	1 839,4
Техническое и прочее обслуживание МКД	18,9
Техническое и прочее обслуживание МКД по не облагаемой НДС деятельности	4,3
Кап.ремонт выполненный подрядными организациями	20 173,3

20

Водоотведение на содержание ОИ	275,1
Водоснабжение на содержание ОИ	1 174,2
Освещение МКД	55,1
Платные услуги физ.лицам и организациям	180,3
Техническое и прочее обслуживание МКД по не облагаемой НДС деятельности	127 428,2
Холодная вода и водоотведение	6,4
Электроснабжение на содержание ОИ	9 837,7
Итого	162 666,6

Расходы по обычным видам деятельности

Структура расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период отражена в разделе 6 «Затраты» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение № 1).

В составе прочих затрат в разделе 6 «Затраты» табличной части Пояснений отражено:

В 2022 г.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Водоотведение на содержание ОИ	713,9
Кап. ремонт выполненный собственными силами	389,7
Кап.ремонт выполненный подрядными организациями	20 824,2
Освещение МКД	8,8
Техническое и прочее обслуживание МКД	40 731,8
Холодная вода на СОИ	2 802,3
Теплоэнергия (горячая вода и отопление)	470,8
Платные услуги физ.лицам и организациям	494,8
Электроснабжение на содержание ОИ	9 012,5
Итого	75 449

в 2021 г.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Антенна	17,7
Водоотведение на содержание ОИ	238,5
Кап. ремонт выполненный подрядчиками	20 173,3
Кап. ремонт выполненный собственными силами	491,2
Освещение МКД	12,8
Техническое и прочее обслуживание МКД	49 537,8
Холодная вода и водоотведение	54,7
Холодная вода и водоотведение, по не облагаемой НДС деятельности	3 034,8
Электроснабжение на содержание ОИ	9 318,2
Итого	82 879

Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов за 2022 год, в тыс.руб.:

91 Прочие доходы	8 986
Госпошлина по суду (приним. к НУ)	306,8
Доходы, расходы прошлых лет, (приним. к НУ в тек. году)	26,5
Оценочные обязательства по оплате труда	8,8
Пени без суда с потребителей (приним. к НУ)	1 882,0
Пени по суду с потребителей (приним. к НУ)	4,4
Прочие внереализационные доходы (расходы)	35,1
Прочие доходы и расходы (неприн. к НУ)	15,1
Реализация основных средств	307,5
Резерв по сомнительным долгам (неприн. к НУ)	9,9
Списание кредиторской задолженности (приним. к НУ)	6 381,2
Прочие внереализационные доходы (расходы)	8,7

Структура прочих доходов за 2021 год, в тыс.руб.:

91 Прочие доходы	8 943
Возмещение затрат по ФСС -предупред.меры, мед. осм. (приним. к НУ)	15,2
Возмещение судебных расходов по решению суда (приним. к НУ)	6,8
Госпошлина по суду (приним. к НУ)	250,3
Доходы, расходы прошлых лет (неприн. к НУ)	127,9
Доходы, расходы прошлых лет, (приним. к НУ в тек. году)	0,3
Доходы, расходы, НДС 2014 г. (неприн. к НУ в тек. году)	71,5
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	2,8
Пени без суда с потребителей (приним. к НУ)	1 423,7
Прочие внереализационные доходы (расходы)	141,0
Реализация основных средств	5 800,0
Резерв по сомнительным долгам (неприн. к НУ)	912,5
Списание кредиторской задолженности (приним. к НУ)	191

Структура прочих расходов за 2022 год, тыс.руб.:

91.02, Прочие расходы	3 192
Административный штраф (неприн. к НУ)	84,3
Возмещение судебных расходов по решению суда (приним. к НУ)	20,6
Возмещение ущерба (приним. к НУ)	648,1
Госпошлина по суду (приним. к НУ)	318,5
Доходы, расходы прошлых лет, (приним. к НУ)	14,0
Доходы, расходы прошлых лет, (неприн. к НУ)	381,8
Исполнительный сбор (неприн. к НУ)	20,0
Материальная помощь (неприн. к НУ)	18,9
Оказание юридической помощи по соглашению	18,0
Открытки, цветы,подарки работникам, НДС восст. (неприн. к НУ)	41,1
Отмена решения суда - госпошлины (приним. к НУ)	19,4
Прочие внереализационные доходы (расходы)	156,0
Расходы на услуги факторинговых компаний	216,1

Резерв по сомнительным долгам (неприн. к НУ)	163,3
Расходы по решению суда (прин. к НУ)	16,3
Списание выделенного НДС на прочие расходы	83,4
Списание дебиторской задолженности (неприн. к НУ)	779,4
Юрид.услуги по вопросам акционерного права и прочее (прин. к НУ)	92,1
Прочие внереализационные доходы (расходы)	100,7

Структура прочих расходов за 2021 год, тыс.руб.:

91.02, Прочие расходы	15 065,8
Административный штраф (неприн. к НУ)	195,00
Взносы в фонд капит. ремонта (приним. к НУ)	20,3
Возмещение судебных расходов по решению суда (приним. к НУ)	183,6
Возмещение ущерба (приним. к НУ)	716,7
Госпошлина (прочее)	5
Госпошлина по суду (приним. к НУ)	475,4
Доходы, расходы прошлых лет, (приним. к НУ в тек. году)	778,4
Доходы, расходы, НДС 2014 г. (неприн. к НУ в тек. году)	1 150,1
Доходы, расходы, НДС 2017 г. (неприн. к НУ в тек. году)	2 027,4
Материальная помощь (неприн. к НУ)	18
Материальный ущерб по мировому соглашению (приним. к НУ)	20
Оказание юридической помощи по соглашению	50
Открытки, цветы, подарки работникам, НДС восст. (неприн. к НУ)	64,9
Отмена решения суда - госпошлины (приним. к НУ)	13,5
Оценка рыночной стоимости объектов недвижимости	20,0
Пени (приним. к НУ)	41
По мировому соглашению (неприн. к НУ)	1 363,2
Проценты за пользование чужими ден.средствами , пени, неустойка (приним. к НУ)	414,9
Прочие внереализационные доходы (расходы)	256,5
Расходы на услуги факторинговых компаний	152,1
Реализация основных средств	6 846,0
Списание выделенного НДС на прочие расходы	34,3
Списание дебиторской задолженности (неприн. к НУ)	55,8
Услуги банка (приним. к НУ)	163,7

Пояснения к Отчету о движении денежных средств (ОДДС):

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;

- депозиты до востребования.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены в ОДДС без учета НДС.

В ОДДС 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.

В соответствии с рекомендациями Минфина России, отраженными в Письме от 22.01.2016 № 07-04-09/2355, по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены, в том числе, перечисленные в отчетном периоде суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с заработной платы сотрудников. Кроме того, в показатель данной строки включены удержанные и перечисленные из сумм оплаты труда суммы НДФЛ и удержания в пользу третьих лиц.

В составе прочих платежей за 2022 год в отчете о движении денежных средств отражено:

- Выдача денежных средств под отчет из кассы организации – 326 тыс.руб.
- Выдача денежных средств из кассы организации сотрудникам для прохождения медосмотра – 13 тыс.руб.
- Оплата страховой премии по договору страхования – 5 тыс.руб.
- Перевод средств при закрытии счета – 2 407 тыс.руб.
- Возмещение материальных затрат на ремонт квартир после затопления – 938 тыс.руб.
- Прочие платежи в сумме 719 тыс.руб.

В составе прочих платежей за 2021 год в отчете о движении денежных средств отражено:

- Выдача денежных средств под отчет из кассы организации – 446 тыс.руб.
- Выдача денежных средств из кассы организации сотрудникам для прохождения медосмотра – 13 тыс.руб.
- Выплаты по искам – 234 тыс. руб.
- Оплата страховой премии по договору страхования – 5 тыс.руб.
- Перевод средств при закрытии счета – 3 000 тыс.руб.
- Возмещение материальных затрат на ремонт квартир после затопления – 4 573 тыс.руб.
- Прочие платежи в сумме 195 тыс.руб.

Раскрытие информации по сегментам об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности)

Информация по сегментам не формируется.

Информация о прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество не планирует прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности), в течение ближайших 12 месяцев, а также не ожидается:

- значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов;

– каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;

– трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);

– возможных судебных исков, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации.

Для установления соответствия чистых активов и уставного капитала в настоящее время проводятся мероприятия по включению в уставный капитал имущества занимаемого АО «Фрязиново» на постоянной основе, но находящегося в собственности Администрации г. Вологды, а именно подвальные помещения в МКД, обслуживаемых АО «Фрязиново». С целью урегулирования споров с основными кредиторами на постоянной основе заключены соглашения о реструктуризации задолженности. Также АО «Фрязиново» планирует оптимизировать свои расходы за счет:

- экономии коммунальных ресурсов, в том числе и на ОДН, за счет работы по выявлению недобросовестных плательщиков;

- непрерывного поиска новых более выгодных поставщиков и подрядчиков;

- осуществления части услуг собственными силами, вместо привлечения подрядных организаций;

- сокращения штата и как следствие фонда оплаты труда;

- обращений в суд по спорным ситуациям с поставщиками коммунальных ресурсов.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату, в отношении последствий которых существует неопределенность), информацию о которых следовало бы раскрывать в бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными требованиями, нет.

По состоянию на 31.12.2022 в Обществе сформировано оценочное обязательство по выплате работникам отпусков в размере 2.945 руб.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Других оценочных обязательств в 2022 году в Обществе не создавалось.

Информация о связанных сторонах

В 2022 году Обществом осуществлялись расчеты со связанной стороной (Администрация г.Вологды) в рамках договора аренды нежилого здания № 23/18 от 31.12.2015.

Информация об участии в совместной деятельности

Обществом не осуществлялась деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Информация, связанная с осуществлением договоров доверительного управления имуществом

Общество не участвовало в договорах доверительного управления имуществом.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Финансовые риски деятельности предприятия связаны с тарифной политикой в сфере жилищно-коммунальных услуг: в силу требований Жилищного кодекса размер платы за содержание жилого помещения в многоквартирном доме устанавливается на срок не менее чем один год, вместе с тем, поставщики материалов, работ, услуг устанавливают цены в соответствии с текущей конъюнктурой рынка. Независимо от поступления денежных средств от потребителей, управляющая компания обязана выполнять весь перечень работ и услуг, связанных с содержанием общего имущества МКД в соответствии с требованиями законодательства.

По специфике своей деятельности, управляющая компания не имеет возможности выбирать покупателей по платежеспособности и оказывает услуги всем потребителям, являющимся собственниками жилых (нежилых) помещений многоквартирных домов, находящихся в управлении. Снижение общего уровня жизни населения напрямую влияет на платежеспособность контрагентов-покупателей.

Политические риски связаны с возможностью возникновения расходов и сокращению размера прибыли в связи с необходимостью выполнения новых дополнительных требований по содержанию общего имущества МКД, вносимых в нормативные и законодательные акты, регулирующие деятельность управляющих компаний; вероятностью получения административных взысканий. Усложнили работу и привели к увеличению расходов по взысканию задолженности изменения, внесенные в ГПК РФ Федеральными законами № 451-ФЗ от 28.11.2018 и № 191-ФЗ от 18.07.2019, вступающие в действие в 2020 году, в связи с необходимостью предоставления доказательств направления документов всем сторонам процесса, что ранее являлось обязанностью суда. Сократил доходы управляющих организаций мораторий на начисление пени за несвоевременную оплату жилищно-коммунальных услуг, введенный Постановлением Правительства РФ № 424 от 02 апреля 2020 года, который действует в отношении неустоек

(пеней, штрафов), подлежащих начислению за период просрочки с 6 апреля 2020 г. до 1 января 2021 г.

Среди факторов, влияющих на деятельность предприятия, является геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями в связи с СВО, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Последствия санкционного давления: решение проблем с заменой материалов; поиск альтернативных производителей оборудования, продукция которых в большинстве более низкого качества; некоторые товары, работы и услуги, которые пропали с российского рынка, не имеют равнозначного замещения, что приводит к снижению качества работ (услуг). Сложившаяся экономическая ситуация в стране и в мире привела к удорожанию материалов.

Руководство Общества производит анализ воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, ищет пути для снижения их отрицательного влияния на финансовую стабильность предприятия.

Производственные риски в деятельности предприятия связаны с повышением износа жилищного фонда, возможностью убытков или дополнительных расходов в связи с возникновением аварий на сетях водоснабжения и теплоснабжения, конструктивных элементов зданий.

Экологические риски связаны с вероятностью возникновения изменений в погодных условиях и их неблагоприятными последствиями.

Репутационные риски, связанные с угрозой деловой репутации, обусловлены распространением и поддержанием в средствах массовой информации отрицательного имиджа управляющих компаний в целом, увеличением количества информационных ресурсов, позволяющих распространять мнения о работе УК независимо от объективности.

АО «Фрязиново» не имеет возможности оказывать влияние и управлять всеми рисками, способными влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности предприятия, однако принимает определенные меры, направленные на снижение влияния и вероятности наступления негативных действий, факторов или событий. Одним из главных направлений является усиление взаимного сотрудничества с потребителями, в том числе использование интернет ресурсов, открытость деятельности.

Отдельные расшифровки статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведены в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

Директор
АО «Фрязиново»



.....

31.03.2023

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "Фрязиново" за 2022 год**

**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.	64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-
	5110	за 2021г.	64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-
в том числе:														
Сайт	5101	за 2022г.	64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-
	5111	за 2021г.	64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-

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	-	-	-

88

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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



(подпись)

**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 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.	9 233	(1 112)	5 221	(655)	655	(1 214)	-	-	-	13 799	(1 670)
	5210	за 2021г.	17 313	(2 996)	-	(8 080)	1 234	(317)	-	-	-	9 233	(2 079)
в том числе:													
Здания	5201	за 2022г.	7 339	(704)	3 428	-	-	(141)	-	-	-	10 767	(844)
	5211	за 2021г.	15 419	(1 804)	-	(8 080)	1 234	(134)	-	-	-	7 339	(704)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	1 640	(396)	1 050	(644)	644	(1 025)	-	-	-	2 046	(778)
	5212	за 2021г.	1 640	(939)	-	-	-	(182)	-	-	-	1 640	(1 121)
Земельные участки	5203	за 2022г.	-	-	743	-	-	-	-	-	-	743	-
	5213	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5204	за 2022г.	12	(12)	-	(12)	12	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	-	12	(12)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022г.	242	-	-	-	-	(48)	-	-	-	242	(48)
	5215	за 2021г.	242	(242)	-	-	-	-	-	-	-	242	(242)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	5 221	-	(5 221)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
РЕНО ДАСТЕР (Е230РХ35)	5241	за 2022г.	-	1 050	-	(1 050)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение по адресу: Фрязиновская 20	5242	за 2022г.	-	578	-	(578)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение по адресу: Некрасова 69	5243	за 2022г.	-	355	-	(355)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение по адресу: Некрасова 67	5244	за 2022г.	-	360	-	(360)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение по адресу: Пугачева 22	5245	за 2022г.	-	2 135	-	(2 135)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок по адресу: Пугачева 22	5246	за 2022г.	-	743	-	(743)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	503	1 617	1 617
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	743	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  (подпись) **Мотрук Анатолий Николаевич** (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

35

Руководитель



(подпись)

**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2 112	-	2 112	181 053	(179 228)	-	-	X	3 938	-	3 938
	5420	за 2021г.	1 460	-	1 460	175 027	(174 376)	-	-	X	2 112	-	2 112
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 112	-	2 112	18 200	(16 374)	-	-	-	3 938	-	3 938
	5421	за 2021г.	1 460	-	1 460	15 209	(14 557)	-	-	-	2 112	-	2 112
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	17	(17)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	32	(32)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	162 837	(162 837)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	159 787	(159 787)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

34

Руководитель  Мотрук Анатолий
Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 долгосрочную 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.	59 452	(928)	172 231	-	(166 926)	-	(154)	-	-	-	64 757	(1 082)
	5530	за 2021г.	62 606	(1 841)	169 544	-	(172 698)	-	913	-	-	-	59 452	(928)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	53 679	(929)	147 994	-	(146 708)	-	(154)	-	-	-	54 965	(1 082)
	5531	за 2021г.	57 030	(1 543)	148 293	-	(151 644)	-	615	-	-	-	53 679	(929)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 144	-	17 720	-	(15 589)	-	-	-	-	-	3 275	-
	5532	за 2021г.	901	-	16 622	-	(16 379)	-	-	-	-	-	1 144	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 562	-	6 505	-	(4 562)	-	-	-	-	-	6 505	-
	5533	за 2021г.	4 646	(298)	4 562	-	(4 646)	-	298	-	-	-	4 562	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	67	-	12	-	(67)	-	-	-	X	X	12	-
	5534	за 2021г.	29	-	67	(29)	(29)	-	-	-	X	X	67	-
Итого	5500	за 2022г.	59 452	(928)	172 231	-	(166 926)	-	(154)	X	-	-	64 757	(1 082)
	5520	за 2021г.	62 606	(1 841)	169 544	-	(172 698)	-	913	X	-	-	59 452	(928)

38

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	49 915	49 915	52 196	52 196	46 583	46 583
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	49 915	49 915	52 196	52 196	46 583	46 583
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.	54 363	42 176	-	(24 464)	-	-	-	-	72 075
	5571	за 2021г.	56 575	24 967	-	(27 179)	-	-	-	-	54 363
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	54 363	42 176	-	(24 464)	-	-	-	-	72 075
	5574	за 2021г.	56 575	24 967	-	(27 179)	-	-	-	-	54 363
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	57 857	149 279	-	(152 448)	(5 926)	-	-	-	48 762
	5580	за 2021г.	68 148	141 875	-	(152 166)	-	-	-	-	57 857
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	48 855	112 813	-	(115 570)	-	-	-	-	46 098
	5581	за 2021г.	52 131	108 129	-	(111 405)	-	-	-	-	48 855
авансы полученные	5562	за 2022г.	6 065	935	-	(920)	(5 926)	-	-	-	154
	5582	за 2021г.	5 592	1 355	-	(882)	-	-	-	-	6 065
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	510	437	-	(510)	-	-	-	-	437
	5583	за 2021г.	6 495	510	-	(6 495)	-	-	-	-	510
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	211	-	-	(211)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	1 971	-	-	(1 760)	-	-	-	-	211
расчеты по соц.страхованию и обеспечению	5567	за 2022г.	761	812	-	(761)	-	-	X	X	812
	5587	за 2021г.	773	761	-	(773)	-	-	X	X	761
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2022г.	1 455	34 282	-	(34 476)	-	-	X	X	1 261
	5588	за 2021г.	1 186	31 120	-	(30 851)	-	-	X	X	1 455
Итого	5550	за 2022г.	112 220	191 455	-	(176 912)	(5 926)	X	-	-	120 837
	5570	за 2021г.	124 723	166 842	-	(179 345)	-	X	-	-	112 220

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	38 555	40 659	42 032
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	38 555	40 659	42 032
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

ОН

Руководитель  **Мотрук Анатолий
Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	35 561	30 095
Расходы на оплату труда	5620	34 253	31 401
Отчисления на социальные нужды	5630	9 398	9 279
Амортизация	5640	1 214	317
Прочие затраты	5650	75 449	82 879
Итого по элементам	5660	155 875	153 971
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	155 875	153 971

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

Руководитель

(подпись)



**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 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	3 344	3 556	(3 946)	(9)	2 945
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	3 344	3 556	(3 946)	(9)	2 945

Руководитель



(подпись)

**Мотрук Анатолий
Николаевич**

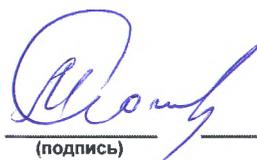
(расшифровка подписи)

31 марта 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	726	726	726
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

43

Руководитель  Мотрук Анатолий
Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

НН

Руководитель



 (подпись)

**Мотрук Анатолий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.