Экземпляр №1

«А-А»

**Общество с ограниченной ответственностью**
**«АРГУМЕНТ – АУДИТ»**
153015, г. Иваново, мкр. Новая Ильинка д.2 кв.32
тел., факс 8 4932 42-76-42 E-mail: aaudit37@mail. ru

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА ПО ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ,

**Акционерного общества «ГАТП» за 2022 год**

**2023 ГОД**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

***Акционерам***
***Акционерного общества «ГАТП»***

## *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ГАТП» (ОГРН 1183702001933), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «ГАТП» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## *Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность*

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## *Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности*

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской группы,
директор, аудитор
«28» марта 2023 года

Иванова Н.В.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аргумент – Аудит»
ОГРН 1043700100597, 153015, г. Иваново, мкр. Новая Ильинка д.2 кв.32
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606060957

# Бухгалтерский баланс

## на 31 декабря 2022 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Организация **Акционерное общество "ГАТП"** | по ОКПО | 24774060 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3702192972 | | |
| Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом** | по ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
**153000, Ивановская обл, Иваново г, Шереметевский пр-кт, д. № 49**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

| | | |
|---|---|---|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 3702062405 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1043700100597 |

| 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 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 42 783 | 42 807 | 45 917 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 42 783 | 42 807 | 45 917 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Запасы | 1210 | 25 | 147 | 147 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 4 094 | 4 316 | 4 785 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 1 105 | 1 227 | 2 020 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 304 | 395 | 244 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 51 | 43 | 44 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 5 580 | 6 128 | 7 240 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 48 362 | 48 935 | 53 157 |

| 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 | 14 | 14 | 14 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 1 | 1 | 1 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 44 841 | 44 905 | 46 403 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 44 856 | 44 920 | 46 418 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 195 | 195 | 495 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 195 | 195 | 495 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 161 | 270 | 270 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 3 059 | 3 489 | 5 849 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 92 | 61 | 124 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 3 311 | 3 820 | 6 243 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 48 362 | 48 935 | 53 157 |

Руководитель _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Организация **Акционерное общество "ГАТП"** | по ОКПО | 24774060 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3702192972 | | |
| Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом** | по ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | 10 952 | 2 196 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (11 999) | (3 054) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (1 047) | (858) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (1 047) | (858) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | 67 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 1 886 | 2 286 |
| | Прочие расходы | 2350 | (789) | (2 870) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 50 | (1 375) |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в том числе: текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | (114) | (123) |
| | в том числе: Налоги,уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов | | (114) | (123) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (64) | (1 498) |

| 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 | (64) | (1 498) |
| | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ Али-Заде Мехрибан Рахман кызы
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

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

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Организация **Акционерное общество "ГАТП"** | по ОКПО | 24774060 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3702192972 | | |
| Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом** | по ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Акционерные общества / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 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 | 14 | - | - | 1 | 46 403 | 46 418 |
| За 2021 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (1 498) | (1 498) |
| в том числе: убыток | 3221 | X | X | X | X | (1 498) | (1 498) |
| 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 | 14 | - | - | 1 | 44 905 | 44 920 |
| За 2022 г.<br>Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:<br>чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (64) | (64) |
| в том числе:<br>убыток | 3321 | X | X | X | X | (64) | (64) |
| 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 | 14 | - | - | 1 | 44 841 | 44 856 |

## 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 | - | - | 44 920 | 44 920 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | 44 920 | 44 920 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | 44 905 | 44 905 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | 44 905 | 44 905 |
| 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 | 44 856 | 44 920 | 46 418 |

Руководитель _____ Али-Заде Мехрибан Рахман кызы

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

Форма 0710005 с.2

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 89 | - |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 89 | - |
| 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 | - | (300) |
| 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 | - | (300) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 89 | (300) |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | (92) | 153 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 395 | 243 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 303 | 396 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы** (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 89 | - |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 89 | - |
| 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 | - | (300) |
| 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 | - | (300) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 89 | (300) |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | (92) | 153 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 395 | 243 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 303 | 396 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

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

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 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 | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| 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 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 _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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 2022г. | 46 009 | (3 349) | - | (370) | 97 | (1 353) | - | - | - | 45 640 | (3 276) |
| | 5210 | за 2021г. | - | - | - | - | - | (3 349) | - | - | - | 46 009 | (3 349) |
| в том числе: Здания | 5201 | за 2022г. | 44 480 | (3 217) | - | - | - | (1 319) | - | - | - | 44 480 | (3 208) |
| | 5211 | за 2021г. | - | - | - | - | - | (3 217) | - | - | - | 44 480 | (3 217) |
| Земельные участки | 5202 | за 2022г. | 900 | - | - | - | - | - | - | - | - | 900 | - |
| | 5212 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 900 | - |
| Транспортные средства | 5203 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5213 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | 5204 | за 2022г. | 630 | (132) | - | (370) | 97 | (34) | - | - | - | 261 | (68) |
| | 5214 | за 2021г. | - | - | - | - | - | (132) | - | - | - | 630 | (132) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5205 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5215 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 146 | 273 | - | - | 419 |
| | 5250 | за 2021г. | - | 146 | - | - | 146 |
| в том числе: Надстройка 3-го этажа неж.здан.пр.Шереметевский,49 | 5241 | за 2022г. | 146 | - | - | - | 146 |
| | 5251 | за 2021г. | - | 146 | - | - | 146 |
| Нежилое здание на Сарментовой | 5242 | за 2022г. | - | 273 | - | - | 273 |
| | 5252 | 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 | 6 106 | 6 106 | - |
| 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 | 654 | 654 | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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 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 | - | - | - |

Руководитель _____ Али-Заде Мехрибан Рахман кызы

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 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. | 147 | - | 147 | 11 921 | (12 043) | - | - | X | 25 | - | 25 |
| | 5420 | за 2021г. | - | - | - | 147 | - | - | - | X | 147 | - | 147 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 147 | - | 147 | 44 | (165) | - | - | - | 25 | - | 25 |
| | 5421 | за 2021г. | - | - | - | 147 | - | - | - | - | 147 | - | 147 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | 11 877 | (11 877) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - |

Руководитель _____ Али-Заде Мехрибан Рахман кызы

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | 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 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. | 32 963 | (28 335) | 1 724 | - | (30 531) | (15) | (28 269) | - | - | 46 | 4 188 | (94) |
| | 5530 | за 2021г. | - | - | 32 963 | - | - | - | - | - | - | - | 32 963 | (28 335) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 3 331 | (156) | 625 | - | (1 189) | (12) | (90) | - | - | - | 2 755 | (66) |
| | 5531 | за 2021г. | - | - | 3 331 | - | - | - | - | - | - | - | 3 331 | (156) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 28 | - | 173 | - | - | (1) | - | - | - | - | 200 | - |
| | 5532 | за 2021г. | - | - | 28 | - | - | - | - | - | - | - | 28 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 29 604 | (28 179) | 926 | - | (29 342) | (2) | (28 179) | - | - | 46 | 1 233 | (28) |
| | 5533 | за 2021г. | - | - | 29 604 | - | - | - | - | - | - | - | 29 604 | (28 179) |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 32 963 | (28 335) | 1 724 | - | (30 531) | (15) | (28 269) | X | - | 46 | 4 188 | (94) |
| | 5520 | за 2021г. | - | - | 32 963 | - | - | - | - | X | - | - | 32 963 | (28 335) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2022г. | 195 | - | - | - | - | - | - | - | 195 |
| | 5572 | за 2021г. | - | 195 | - | - | - | - | - | - | 195 |
| займы | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 4 071 | (7) | 281 | (1 168) | (3) | - | - | 46 | 3 220 |
| | 5580 | за 2021г. | - | 3 780 | 291 | - | - | - | - | - | 4 071 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 859 | 7 | - | (247) | - | - | - | - | 618 |
| | 5581 | за 2021г. | - | 859 | - | - | - | - | - | - | 859 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 21 | 81 | - | (19) | (2) | - | - | - | 81 |
| | 5582 | за 2021г. | - | 21 | - | - | - | - | - | - | 21 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 158 | (162) | 171 | (162) | - | - | - | 46 | 52 |
| | 5583 | за 2021г. | - | 137 | 21 | - | - | - | - | - | 158 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | 270 | - | 109 | (218) | - | - | - | - | 161 |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | 270 | - | - | - | - | - | 270 |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 2 764 | 66 | - | (522) | (1) | - | - | - | 2 307 |
| | 5586 | за 2021г. | - | 2 764 | - | - | - | - | - | - | 2 764 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 4 071 | (7) | 281 | (1 168) | (3) | X | - | 46 | 3 220 |
| | 5570 | за 2021г. | - | 3 780 | 291 | - | - | X | - | - | 4 071 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Али-Заде Мехрибан Рахман кызы
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 43 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 533 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 151 | - |
| Амортизация | 5640 | 1 353 | - |
| Прочие затраты | 5650 | 9 798 | - |
| Итого по элементам | 5660 | 11 878 | - |
| 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 | 11 878 | - |

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

Руководитель _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 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 | 61 | 30 | - | - | 92 |

Руководитель _____ Али-Заде Мехрибан Рахман кызы

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>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 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Али-Заде Мехрибан Рахман кызы**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

# *Акционерное Общество «ГАТП»*

**153005, г. Иваново, пр. Шереметевский, 49 тел./факс 95-84-37, 95-84-38**
**ИНН 3702192972 КПП 370201001 ОГРН 1183702001933**

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

***Акционерное общество***
***«ГАТП»***
***АО «ГАТП»***
Юридический адрес: ***г. Иваново, Шереметевский пр., 49***

**АО «ГАТП»** образовалось в результате реорганизации АО «Грузовое автотранспортное предприятие №2» 31.01.2018г.

На годовом собрании акционеров «ГАТП» 17.05.2022 г. на повестку дня были вынесены вопросы:
1. Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год.
2. Распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидентов, и убытков Общества по результатам финансового 2021 года.
3. Избрание Совета директоров Общества.
4. Избрание ревизионной комиссии АО «ГАТП»
5. Избрание Генерального директора Общества.
6. Утверждение аудитора Общества.
7. Одобрение крупных сделок.
8. Предоставление согласия на совершение Обществом сделок по продаже объектов недвижимости, принадлежащих Обществу на праве собственности.

1. **Сведения о лицах, входящих в состав органов управления, об аудиторе, членов ревизионной комиссии.**

1.1 Лица, входящие в состав органов управления

*1. Председатель Совета директоров*
***Мамедов Руслан Саррафович***

*2. Члены Совета директоров:*
***Мамедов Руслан Саррафович***
***Мамедов Адалат Абульфат оглы***
***Рустамов Рустам Зиядин оглы***
***Мустафаев Шакир Биннат оглы***
***Усищев Элвин Владимирович***

*3. Генеральным директором избрана Али-Заде Мехрибан Рахман кызы сроком на 3(три) года согласно Уставу Общества.*

*4. Сведения об аудиторе*
***Общество с ограниченной ответственностью «Аргумент-Аудит»***
Юридический адрес: ***г. Иваново, мк-н. Новая Ильинка, д.2, кв. 32***
**ИНН** ***3702062405*** **КПП** ***370201001***

*5. Сведения о реестродержателе*
***Акционерное общество «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР «КОМПАС»***
Юридический адрес: ***654005, Кемеровская-Кузбасс обл., г. Новокузнецк, пр-кт Строителей, д.57***
Тел.(факс): ***(3843) 74-91-39, ф (3843) 74-91-40***
**ИНН 4217027573 КПП 421701001**

2. **Сведения о размере, структуре уставного капитала, категориях акций**



32

Размер уставного капитала: 13 700 руб.
Разбивка уставного капитала по категориям акций:
***Обыкновенные акции:***
-общая номинальная стоимость: **13 700 руб.**
-доля в уставном капитале **100%**
-номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: **1 руб.**
Количество акций, находящихся в обращении, которые не являются погашенными или аннулированными: **13700 штук**
***Привилегированные акции:*** общая номинальная стоимость: **0 руб.**
доля в уставном капитале **0%**
**По отчету за 2022 год получен убыток на 1 акцию в сумме 4,67 руб.**
**Бенефициарные владельцы:**
Али-Заде Мехрибан Рахман кызы – 20,671 % в уставном капитале
Мамедов Руслан Саррафович – 41,985 % в уставном капитале
Усищев Элвин Владимирович – 20,671 % в уставном капитале

3. **Основная хозяйственная деятельность**

Основной вид деятельности предприятия – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. ОКВЭД – 68.20.2
Среднесписочная численность работников – 2 **чел.**

4. **Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022г., утвержденная приказом по предприятию № 01/1 от 31.12.2021г., принятая на основании Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106Н.
Согласно учетной политике стоимостной лимит для отнесения объектов основных средств к МПЗ не превышает 100 000 рублей. При приобретении основных средств актив признается основным средством в составе бухгалтерского учета, если его стоимость свыше 100 000 рублей. Основные средства, передаваемые при реорганизации независимо от остаточной стоимости, учитывать по бухгалтерскому учету в составе основных средств. Амортизация на все объекты основных средств и нематериальные активы начисляется линейным способом. Срок полезного использования устанавливается в момент принятия объектов к учету в соответствии с п.20 ПБУ 6/01»Учет основных средств» и утверждается руководителем.
Учет арендованных основных средств отражается на забалансовом счете 001.
МПЗ отражаются в учете на счете 10:
а) единица учета – однородная группа
б) порядок учета поступления – по фактическим ценам
в) метод оценки списания – по себестоимости каждой единицы.
Общепроизводственные и общехозяйственные расходы списываются на счет 20.
Учет кассовых операций ведется на счете 50.
Учет финансовых вложений ведется на счете 58. Проценты по предоставленным займам, а также суммы беспроцентных займов учитываются на счете 76.
Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе договоров.
Учет краткосрочных кредитов и займов ведется на счете 66, долгосрочных на счете 67.
Резерв предстоящих расходов ведется на счете 96.
Резерв на оплату отпусков создается по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года и рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника с учетом страховых взносов.
Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете формируется следующим образом:
-основанием для создания резерва по сомнительным долгам являются результаты инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного периода;
-в резерв сомнительных долгов относится дебиторская задолженность со сроком образования более 12 месяцев;
-размер отчислений в резерв сомнительным долгам определяется согласно данным за несколько лет как доля безнадежных долгов в общей сумме дебиторской задолженности определенного вида;
-размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника;
Учет операций по созданию и использованию резерва по сомнительным долгам ведется на счете 63.
Суммы отчислений в резерв по сомнительным долгам включаются в состав внереализационных расходов на последнее число отчетного периода.
Выручка и расходы в бухгалтерском учете учитывается методом начисления
Применяется УСНО с объектом доходы, уменьшенные на величину расходов. Учет доходов ведется кассовым методом.
Существенные изменения в учетную политику на 2021 год вноситься не будут.
Согласно п.5 ПБУ 23/2011 депозиты организации «до востребования» в банках относятся к денежным эквивалентам. В соответствии с п.7 ПБУ 23/2011 денежные потоки организации отражаются в отчете о

движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки от контрагента в счет возмещения коммунальных и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях подлежат свернутому представлению. В соответствии с п.12 ПБУ 23/2011 денежные потоки организации, отличные от текущих, инвестиционных и финансовых классифицируются как денежные потоки от текущих операций

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении – в рублях и копейках.

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5%.

**Состав бухгалтерской отчетности**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999г. № 43Н, приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Изменения в учетной политике не предусмотрены.

## 5. Внеоборотные активы

Основные средства (тыс. руб.):

| **Наименование группы объектов основных средств** | | **Данные на конец года** | |
|---|---|---|---|
| | **Первоначальная стоимость** | **Первоначальная стоимость** | **Сумма начисл. амортизации** |
| Здания | 42990 | 42990 | 3288 |
| Земельные участки | 899 | 899 | |
| Машины и оборудование | - | - | - |
| Сооружения | 2120 | 1750 | -12 |
| Транспортные средства | - | - | - |
| **Итого по всем группам:** | **46009** | **45639** | **3276** |

Незавершенное строительство (тыс.руб):

| | **Наименование кредитора** | **На начало года** | **На конец года** |
|---|---|---|---|
| 1 | Надстройка 3-го этажа нежилого здания по адресу: г. Иваново, пр. Шереметевский, 49 | 146 | 146 |
| 3 | Нежилое здание на Сарментовой | - | 273 |
| | **Итого** | **146** | **419** |

На конец 2022г. вложения в строительство объектов основных средств составили 419,0 тыс.руб.

## 6. Оборотные активы

Краткосрочные финансовые вложения (займы):

| | **Наименование кредитора** | **На начало 2022г.** | **На конец 2022г.** | **Дата погашения** |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ООО «Шафран» | 846 | 654 | 2023 г |
| 1 | ООО Вендор | 381 | 451 | 2023 г |
| | **Итого** | **1227** | **1105** | |



34

В 2022г. было выдано займов на 1312 **тыс. руб.** Выданные займы были погашены в сумме 207 тыс. руб.

На конец года дебиторская задолженность составляет 2 674 тыс руб. На которую создан резерв по сомнительным долгам в сумме 94 тыс руб.

| | Наименование дебитора | Сумма (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| 1 | Банк «Иваново» | 28 |
| 2 | Аллахвердиев А.У. | 22 |
| 3 | Мамедкулиев М.Ш. | 44 |

## 7. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства:

| | **Наименование кредитора** | **На начало года** | **Получено кредитов и займов в 2022 г./Возвращено** | **На конец года** |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Мамедов С.А. | 109 | -109 | - |
| 2 | ООО ДЦ Статус | 161 | - | 161 |
| | **Итого** | **270** | **-109** | **161** |

Долгосрочные обязательства:

| | **Наименование кредитора** | **На начало года** | **Получено кредитов и займов в 2022г./Возвращено** | **На конец года** |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Мамедов Сафар Абильфат оглы | 195 | - | 195 |
| | **Итого** | **195** | - | **195** |

. На конец года кредиторская задолженность составляет 2 993 **тыс.руб.**

Наибольшую кредиторскую задолженность на 31.12.2022г. имеют:

| | Наименование кредитора | Сумма (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| 1 | Ивановский филиал АО «ЭнергосбыТ Плюс» | 574 |
| 2 | ООО «Газпром межрегионгаз Иваново» | 25 |
| 3 | ООО «Газсервис» | 15 |

## 8. Арендованные основные средства

В состав раздела входят 4 земельных участка, арендованные у городского Комитета по управлению имуществом, различного назначения: под автостоянку, объекты недвижимости.

## 9. Доходы и расходы по текущей деятельности (тыс.руб.)

| **Виды хозяйственной деятельности** | **Объем выручки** | **Доля объема выручки в %** |
|---|---|---|
| Сдача в аренду собственного и арендованного нежилого недвижимого имущества | 820 | 7,49% |
| Возмещение электроэнергии | 8 816 | 80,5% |
| Теплоснабжение | 718 | 6,55% |
| Автостоянка транспортных средств | 476 | 4,35% |
| Реализация материалов | 122 | 1,11% |
| **Итого** | **10 952** | **100** |

За 2022 год было оплачено в бюджет налогов и отчислений на общую сумму 515 тыс.руб.
В том числе:
Единый налог (УСН) – 184 тыс.руб.
Транспортный налог – 33 тыс.руб.
Налог на землю –85 тыс. руб.
НДФЛ – 71 тыс. руб.
Отчисления от ФОТ – 142 тыс. руб.

Просроченной задолженности перед бюджетом нет.

Расходы по обычным видам деятельности:

| | Наименование | Сумма | % |
|---|---|---|---|
| 1 | Материальные затраты | 9 833 | 82,79% |
| 2 | Затраты на оплату труда(в т.ч. взносы) | 684 | 5,76% |
| 4 | Амортизация | 1 353 | 11,39% |
| 5 | Прочие затраты | 7 | 0,06% |
| | **Итого** | **11 877** | **100** |

*- наибольший удельный вес занимают материальные затраты – 82,79%*

**10. Анализ имущества**

| | Наименование показателя | 2022 г. | % |
|---|---|---|---|
| 1 | Внеоборотные активы | 42783 | 88,46% |
| 2 | Запасы | 25 | 0,05% |
| 3 | Расчеты и дебиторская задолженность | 5503 | 11,38% |
| 4 | Прочие оборотные активы | 51 | 0,11% |
| | **Всего имущества** | **48362** | **100** |

*- наибольший удельный вес в имуществе предприятия занимают внеоборотные активы: 88,46%*

**Анализ источников финансирования**

| | Наименование показателя | 2022 г. | % |
|---|---|---|---|
| 1 | Источники собственных и приравненных к ним средств | 44922 | 92,89% |
| 2 | Заемные средства | 3348 | 6,92% |
| 3 | Оценочные обязательста | 92 | 0,19% |
| | **Всего источников** | **48 362** | **100** |

*-из анализа источников финансирования имущества предприятия, видно, наибольший удельный вес занимают источники собственных средств:92,89 %*

**Показатели прибыли**

| | Наименование показателя | 2022 г. |
|---|---|---|
| 1 | Выручка от продажи работ, услуг | 10 952 |
| 2 | Себестоимость проданных работ, услуг | (11 999) |
| 3 | Прибыль от продаж | (1 047) |
| 4 | Проценты к получению | - |
| 5 | Проценты к уплате | - |
| 6 | Прочие доходы | 1 886 |
| 7 | Прочие расходы | (789) |
| 8 | Прибыль до налогообложения | 50 |
| 9 | Чистая прибыль | (64) |

*-из данных таблицы следует, что за 2022г. наблюдается превышение себестоимости над выручкой и величина прочих доходов превышает прочие расходы акционерного общества.*

**Прочие доходы предприятия на 31.12.2022г**
- проценты по дог.займа- 84т.р
- восстановление резерва по сомнительным долгам- 90т.р
- списание кредиторской задолженности-320 т.р
- продление амортизации сооруж.газохим.комплекса - 1328
-прочее -64 т.р

Итого – **1 886 т.р**

**Прочие расходы предприятия по состоянию на 31.12.2022г.:**
- услуги банка – 21 т.р.
- списание просроченной дебиторской задолженности – 43 т.р.
- прочее – 725 т.р.

Итого – **789 т.р.**

**11. Расчет налога по УСНО с объектом доходы, уменьшенные на величину расходов (15%)**

В соответствии с данными регистров налогового и учета и налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСНО имеются следующие показатели:

- сумма полученных доходов за 2022г. – 11 407 887,87 руб.
- сумма произведенных расходов за 2022г. – 10 672 251,15 руб.

Сумма исчисленного налога (15%) составила 110 345,51 руб.

**12 . Состав аффилированных лиц**

| № п/п | Ф.И.О. аффилированного лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, % | Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерн. общества, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Мамедов Адалат Абульфат оглы | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 18.07.2019 г. | 0 | 0 |
| 2 | Мамедов Руслан Саррафович | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 18.07.2019 г. | 41,9854 | 41,9854 |
| 3 | Рустамов Рустам Зияддин оглы | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 18.07.2019 г. | 0 | 0 |
| 4 | Мустафаев Шакир Биннат оглы | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 18.07.2019 г. | 0 | 0 |
| 5 | Усищев Элвин Владимирович | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 22.09.2020 г. | 20,6715 | 20,6715 |
| 6 | Али-Заде Мехрибан Рахман кызы | Директор акционерного общества | 02.06.2021г. | 20,6715 | 20,6715 |

**13. Бенефициарные владелецы:**

- Мамедов Руслан Саррафович – доля в уставном капитале составляет **41,9854%.**

**14. Операции со связанными сторонами в отчетном году**

| Связанная сторона | Вид операции | Объем операции, руб. | Погашение задолженности, руб. | Сальдо расчетов на 31.12.21, руб. ((дебет), кредит) | Условия и сроки осуществления расчетов |
|---|---|---|---|---|---|

| (покупатель) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ООО «Титул-М» (учредит. Мамедов Руслан Саррафович) | Возмещение расходов за амортизацию газопровода | 304 934,52 | 40 000,00 | 1 371452,88(дебет) | 4 кв.2023г. |
| ООО «Вендор» (учредит. Мамедов Руслан Саррафович) | Согл о переводе долга № 28/02-19 | 85 000,00 | 1 5000 | 451 4 68,97 (дебет) | 4 кв. 2023 г. |
| ООО «А-Рус» (учредитель Рустамов Рустам Зияддин оглы) | Договор купли-продажи кондиционера от 03.12.2022 | 122 000,00 | 122 000,00 | - | |
| ООО «Шафран» (учредит. Мамедов Руслан Саррафович) | Займ<br><br>Проценты | <br><br>84 453,13 | 192000 | 653 967,58 (дебет)<br><br>245 945,65 (дебет) | 2023 г.<br><br>2023г. |
| | Договор аренды транспортного средства Камаз | 135 000,00 | 150 000,00 | 75 000,00 (дебет) | 2023г. |
| Мамедов Сафар Абильфат оглы | Договор займа № 07/03-18 | 195 000,00 | | 195 000,00 | 2023г. |
| ООО ДЦ «Статус» (учредитель Мамедов Руслан Саррафович) | Дог.займа №26/07-18<br><br>Дог.займа №28/04-2017 | | | 85 513,02 (кредит)<br><br>75 146,86 (кредит) | 2023г. |
| | Соглашение о переводе долга | | - | 21 035,17 (кредит | 2023г. |
| Мамедов Эльдар Абулфат оглы | Перевод займа №18/09-19 с Мамедова С.А. на Мамедова Э.А.(наследство) | 754214,81 | 109181,49 | 645 033,32 (дебет) | 2023г |
| | | | | | |

**15. Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2022г. составляет:**

- ФОТ – 533 тыс.руб.
- Страховые взносы от ФОТ – 151 тыс.руб.
- НДФЛ – 67 тыс.руб.
- Среднесписочная численность работников – 2 чел.

**16. Оценочные обязательства и резервы**

На 31.12.2022г. сформировано оценочное обязательство по задолженности по оплате очередных отпусков в сумме **91 607,80 руб.**, количество неоплаченных дней отпуска –162 . Срок исполнения – 2023г.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму **93 815,66руб.** в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности, в т.ч:

- ИП Аллахвердиев А.У.о – 21 998,76 руб.
- Банк «Иваново» – 27 703,61 руб.
- Мамедкулиев М.Ш. о – 44 113,29 руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался в ввиду отсутствия признаков обесценивания МПЗ.



98

**17. События после отчетной даты.**

На деятельность Акционерного общества «ГАТП» в 2022 году пандемия не повлияла. Изменение курса валют влияния не оказало.

**18. Чрезвычайные факты и их последствия – отсутствуют.**
**19. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют**
**20. Перспективы развития**

На сегодняшний день АО «ГАТП» осуществляет свою деятельность исключительно на территории Российской Федерации без ориентации на какие-либо конкретные регионы.
На территории предприятия имеется платная автостоянка.
На 2023 год планируется дальнейшее развитие деятельности предприятия.

27 февраля 2023 г.

Генеральный директор: Али-Заде М.Р.

Главный бухгалтер: Попкова А. И..

Прошнуровано и пронумеровано
сорок ——— листов
Директор ООО «Аргумент-Аудит»
Н.В. Иванова
«28» 2023 г.