



413111 Саратовская область,
г.Энгельс, пр.Строителей,7А
тел. +7 (905) 3687484
E-mail: audit96.akf@mail.ru
www.audit9664.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Единый Расчетно-Кассовый Центр»

Проверяемый период : 2022 год

2023г

**Акционерам Акционерного общества «Единый Расчетно-Кассовый Центр» о результатах
проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности
АО «ЕРКЦ»
за 2022 год**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Единый Расчетно-Кассовый Центр» (АО «ЕРКЦ») (ИНН 6433005708 КПП 643301001 ОГРН 1106443000344, Юридический адрес: 413211, Саратовская область, Советский район, р.п. Степное, ул. Октябрьская, дом 8), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерное общество «Единый Расчетно-Кассовый Центр» 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 иные 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
аудируемого лица 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, ответственными 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.

Коржова Марина Дмитриевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 20106013847)



Коржова М.Д.

Якина Наталья Викторовна
Директор ООО АКФ «Аудит-96»
(ОРНЗ 29606011402)



Якина Н.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью аудиторско-консалтинговая фирма «Аудит-96»
Сокращенное название: ООО АКФ «Аудит-96»
ИНН 6449054450 КПП 644901001 ОГРН 1096449002979
Юридический адрес: 413111 г.Энгельс, Саратовской обл., пр. Строителей, д.7А
Телефон: +7(905) 3687484 E-mail: audit96.akf@mail.ru www.audit9664.ru
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11006003507

«31» мая 2023 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Акционерное общество "Единый Расчетно-Кассовый Центр"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети Интернет	по ОКПО	93021822		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность	ИНН	6433005708		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	63.1		
Местонахождение (адрес)	413211, Саратовская обл, Советский р-н, Степное рп, Октябрьская ул, дом 8	по ОКОПФ / ОКФС	12267	14	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО АКФ "Аудит-96"	ИНН	6449054450		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1096449002979		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

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	14	38	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	14	38	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	267	266	262
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	947	743	774
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 509	2 358	881
	Прочие оборотные активы	1260	9	3	-
	Итого по разделу II	1200	2 732	3 370	1 917
	БАЛАНС	1600	2 746	3 408	1 917

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	144	144	144
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	7	7	7
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	277	182	(56)
	Итого по разделу III	1300	428	333	95
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 304	3 061	1 808
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	14	14	14
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 318	3 075	1 822
	БАЛАНС	1700	2 746	3 408	1 917

Руководитель

Расчет (подпись)
Кассовый
Центр»

17 марта 2023 г.

Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Акционерное общество "Единый Расчетно-Кассовый Центр"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

**Муниципальная
/ 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
93021822		
6433005708		
63.1		
12267		14
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	4 168	3 605
	Себестоимость продаж	2120	(3 853)	(3 191)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	315	414
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	315	414
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(180)	(178)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	135	236
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(40)	(36)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	95	200

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	95	200
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Единый Расчетно-Кассовый Центр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети Интернет
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2022	12	31
93021822		
6433005708		
63.1		
12267	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Чичкова Т.С.
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.				
Организация	Акционерное общество "Единый Расчетно-Кассовый Центр"	Дата (число, месяц, год)		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети Интернет	63.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная / собственность	12267		
Непубличные акционерные общества	по ОКПФ / ОКФС	14		
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	144	-	-	7	(56)	95
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3210	-	-	-	-	238	238
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	200	200
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	38	38
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	-	-

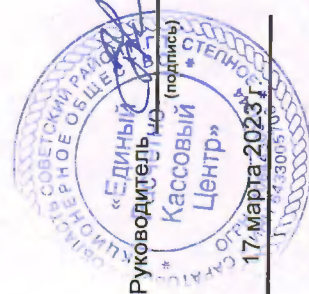
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	144	-	-	7	182	333
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	95	95
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	95	95
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
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	144	-	-	7	277	428

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	95	200	-	295
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	38	-	38
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	95	238	-	333
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(56)	200	-	144
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	38	-	38
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(56)	238	-	182
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	151	-	-	151
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	151	-	-	151

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	428	333	95



Руководитель
Чичкова Т.С.
(расшифровка подписи)

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

Организация Акционерное общество "Единый Расчетно-Кассовый Центр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети Интернет

Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
93021822		
6433005708		
63.1		
12267	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	136 459	141 385
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 964	3 605
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	132 495	137 780
Платежи - всего	4120	(137 308)	(139 908)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 038)	(1 070)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 124)	(1 668)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(134 146)	(137 170)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(849)	1 477
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	(849)	1 477
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 358	881
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 509	2 358
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
					Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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)

Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Изменение и движение финансовых вложений										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)

(подпись)

17 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)



17 марта 2023 г.

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

3.1. Паличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из				
			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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	743	-	4 168	-	(3 964)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	774	-	3 605	-	(3 636)	-	-	-	-	-	947	-
в том числе:													743	-
	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	743	-	4 168	-	(3 964)	-	-	X	-	X	-	947
	5520	за 2021г.	774	-	3 605	-	(3 636)	-	-	X	-	-	-	743

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							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541						
прочая	5542						
	5543						
	5544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	менения за пери					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредитной в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен-			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	3 061	136 421	-	(137 178)	-	-	X	X	2 304
	5580	за 2021г.	1 808	141 475	-	(140 222)	-	-	-	-	3 061
	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	3 061	136 421	-	(137 178)	-	-	X	X	2 304
	5570	за 2021г.	1 808	141 475	-	(140 222)	-	-	X	X	3 061

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Чичкова Т.С.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель
Кассовый

17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	278	199
Расходы на оплату труда	5620	2 124	1 663
Отчисления на социальные нужды	5630	639	501
Амортизация	5640	24	-
Прочие затраты	5650	788	828
Итого по элементам	5660	3 853	3 191
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	3 853	3 191

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

Руководитель _____

17 марта 2023 г.

«Единый расчетно-кассовый центр»

СОВЕТСКИЙ РАЙОН П.Г. ОБЩЕСТВЕННО-ПРАВОВОЕ ОБЩЕСТВО

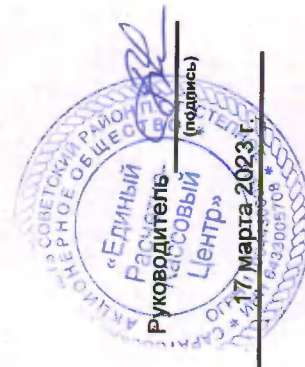
ИНН 6438068010 ОГРН 1196438068010

Подпись: _____ (подпись)

Иницилова Т.С.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14	278	(278)	-	14
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	14	278	(278)	-	14



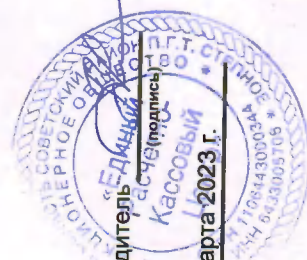
Чичкова Т.С.
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Чичкова Т.С.
(расшифровка подписи)

17 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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
в том числе:	5920	-	На конец года
	5911	-	-
	5921	-	-
за 2022г.			
за 2021г.			
за 2022г.			
за 2021г.			

Руководитель
«Един(подпись)
Расчетно-
17 марта 2023 г.
Центр»

Чичкова Т.С.

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Единый Расчетно-Кассовый Центр"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14	38	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	267	266	262
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	947	743	774
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 509	2 358	881
Прочие оборотные активы	1260	9	3	-
ИТОГО активы	-	2 746	3 408	1 917
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 304	3 061	1 808
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	14	14	14
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 318	3 075	1 822
Стоимость чистых активов	-	428	333	95

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Акционерное Общество «Единый Расчетно-Кассовый Центр»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1 Полное наименование организации :Акционерное общество «Единый Расчетно-Кассовый Центр»

1.2 Юридический адрес: 413211 Саратовская область ,Советский район, п.г.т.Степное, ул. Октябрьская 8

1.3 Почтовый адрес: 413211 Саратовская область ,Советский район, п.г.т.Степное,ул. Октябрьская 8

1.4 Дата государственной регистрации:31.05.2010г.,основной государственный регистрационный 1106443000344
ИНН/КПП 6433005708/643301001

1.5 Уставный капитал общества составляет 144 тыс. руб.

1.6 Основной вид деятельности: Обработка даниых

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 9 человек.

Руководство текущей деятельностью акционерного общества осуществляется генеральным директором Чичковой Татьяной Сергеевной

1.7. Реестродержатель Общества:

В отчетном году держателем реестра акционеров АО «ЕРКЦ» являлось Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР - ДЕРЖАТЕЛЬ РЕЕСТРОВ АКЦИОНЕРОВ ГАЗОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ"ИНН 7704011964 ОГРН 1037739162240.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Учетная политика АО «ЕРКЦ» утверждена Приказом №50-ОД от 29.12.2021 г.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

Учет основных средств (далее-ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

а) Принятие ОС к учету: - Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс.руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п.5 ФСБУ 6/2020. Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312)

б) Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый счет. (Основание: п.5 ФСБУ 6/2020)

в) Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведённые после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС. (Основание: п.7 ФСБУ 6/2020, п.7.1 ПБУ 1/2008, п.10 ФСБУ 25/2018);

г) Срок полезного использования объектов ОС определяется из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п.8

ФСБУ 6/2020). Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

- д) Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия этого объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока использования.
- е) Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
- ж) Согласно пункту 10 ФСБУ 6/2020 существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств, с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами.
- з) В соответствии с ФСБУ 26/2020 капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при соблюдении, среди прочего, условия, согласно которому понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Расходы

Расходы по обычным видам деятельности Общество учитывает на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с ежемесячным списанием затрат на себестоимость оказанных услуг.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На конец отчетного периода предприятием проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) на соответствие условиям использования объектов основных средств. Принято решение не изменять элементы амортизации на 31.12.2022 года.

Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018

Организация осуществила переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018 в упрощенном порядке. Были пересмотрены сроки полезного использования по ОС, определена ликвидационная стоимость ОС, являющихся недвижимым имуществом.

Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	-	38	38
Итого по разделу I	1100	-	38	38
БАЛАНС	1600	-	38	38
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	38	38
Итого по разделу III	1300	-	38	38
БАЛАНС	1700	-	38	38

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

	2022	2021г	2022г	2021г
	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
Всего	956	746	2304	3061
в.т.ч. Заработная плата			69	155
Отчисления во внебюджетные фонды				41
В бюджет			40	51
За услуги оказанные сторонними организациями			194	184
Расчеты с организациями за принятые платежи			2001	2630
Покупатели	947	743		
Прочие дебиторы	9	3		

3.2. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Структура прибыли

	Един. изм.	2022 год	2021 год	Изменение показателей %
Выручка от реализации услуг	тыс.руб.	4168	3605	115,6
Себестоимость	тыс.руб.	3853	3191	120,8
Прибыль от продаж	тыс.руб.	315	414	76,1
Прочие доходы	тыс.руб.	-	-	-
Прочие расходы	тыс.руб.	180	178	101,1
Прочее	тыс.руб.	40	36	111,1
Чистая прибыль	тыс.руб.	95	200	47,5

	Себестоимость			
	2022г.		2021г.	
	Всего тыс. руб.	Уд. вес %	Всего тыс. руб.	Уд. вес %
Затраты на производство	3853	100	3191	100
Материальные затраты	278	7,22	199	6,24
Амортизация	24	0,63	-	-
Затраты на оплату труда	2124	55,13	1663	52,11
Отчисления от з/платы	639	16,59	501	15,7
Услуги сторонних организаций	788	20,43	828	25,95

4. ФИНАНСОВЫЙ АНАЛИЗ

По данным формы №0710002 «Отчет о финансовых результатах» за 2022 год Обществом получена прибыль от основной деятельности в размере 315 тыс. рублей. По сравнению с прошлым отчетным периодом ее размер уменьшился на 99 тыс. руб.

Анализ изменений финансовых показателей по сравнению с прошлым периодом показал следующее:

- объем выручки от реализации продукции увеличился на 563 тыс. рублей;
- себестоимость продукции и услуг увеличилась на 662 тыс. рублей, ее уровень по отношению к выручке от реализации увеличился на 0,04 %;
- прочие расходы увеличились - на 2 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составил - 95 тыс. руб.

Значения коэффициентов платежеспособности приведены в следующей таблице:

Показатель	Формула	Значение за 2021г.	Значение за 2022 г.
Текущая ликвидность	стр. 1200/ стр. 1500	1,1	1,19
Абсолютная ликвидность	(стр.1250+стр.1240)/ стр. 1500	0,77	0,65
Рентабельность оборотных средств	стр. 2400/стр. 1200	0,06	0,04
Рентабельность продаж по чистой прибыли	стр. 2400/ стр. 2110 *100	5,55	2,28

Стоимость чистых активов на 31.12.2022 года, определяемая в порядке, утвержденном Минфином России от 28.08.2014г. №84н составила 428 тыс. рублей, что больше величины уставного капитала. В 2022 году чистые активы Общества больше величины уставного капитала, поэтому не встает вопрос о принятии решения об увеличении уставного капитала.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ

- количество, выпущенных акций-нет.
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности- 100 руб.
- количество обыкновенных акций, находящихся в собственности-1440 шт.
- величина базовой прибыли- 95415 руб.

-величина базовой прибыли на акцию-66,26 руб.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

100% акций общества АО «ЕРКЦ» принадлежит Администрации Советского муниципального района. Председателем Совета директоров АО «ЕРКЦ» является Фролова Т.А.

Дивиденды в 2022 году не выплачивались.

Члены Совета директоров АО «ЕРКЦ»: Фролова Т.А., Калмыков Ф.В., Григорьева И.Е., Богомолова С.И., Лавренова Т.С., Черепнина Т.А.

Связанными сторонами с Обществом также являются:

Чичкова Татьяна Сергеевна – Генеральный директор

Сорокина Татьяна Владимировна - Главный бухгалтер

За 2022 год связанным сторонам в составе основного управленческого персонала выплаты по трудовым договорам составили 743,23 руб., в т.ч. заработная плата 563,79 руб., отпускные 179,44 тыс. руб., НДФЛ составил 92,47руб.

Информация о связанных сторонах раскрыта в соответствии с ПБУ 11/2008.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В соответствии с ПБУ 8/2010 предприятие осуществляет учет оценочных обязательств.

Предприятием в 2022 году начислялся резерв на оплату отпусков, остаток резерва на 31.12.2022г. составляет 14 тыс. руб.

8. ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества – отсутствует. До настоящего момента экономическое положение в стране не оказало существенного влияния на финансовое положение Общества, в том числе на объемы оказываемых услуг и осуществление расчетов с контрагентами.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, как объекты бухгалтерского учёта, отсутствуют.

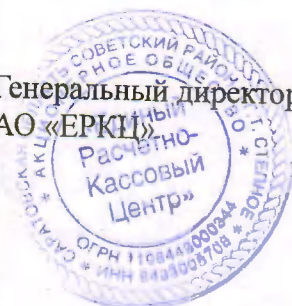
Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно не менее 12 месяцев.

10. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМЫХ ОПЕРАЦИЯХ

Общество не планирует прекращение деятельности.

«17» марта 2023г.

Генеральный директор
АО «ЕРКЦ»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Т.С. Чичкова".

Т.С. Чичкова