



ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**акционерам акционерного общества
«Лотос» о бухгалтерской (финансовой)
отчетности акционерного общества «Лотос»
за период с 1 января по 31 декабря 2022 года**

2023г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества «Лотос»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Лотос» (ОГРН 1097154002670), 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 за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Лотос» 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 (финансовой) 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 Совета Директоров, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет Директоров, отвечающий за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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;

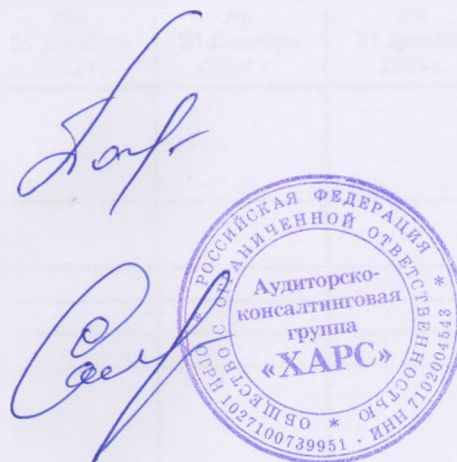
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное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

Директор
Полякова Елена Владимировна
(ОРНЗ 21506032574)

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
настоящее аудиторское заключение

Золотарева Сабина Владимировна
(ОРНЗ 20906009605)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»,
300041, г. Тула, ул.Фр.Энгельса, дом 73, помещение цоколь
ОРНЗ 11506033056

«28» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2022 г.

Организация Акционерное общество "Лотос"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Оказание бытовых услуг

Организационно-правовая форма

форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

300062, Тульская обл, Тула г, Октябрьская ул, д. 60

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

03306291

7103505006

96.04

42

14

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

1

1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора

ООО Аудиторско-консалтинговая группа "ХАРС"

ИНН 7102004543

ОГРН / ОГРНИП

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	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
			-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
			-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	в том числе:				
			-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:				
			-	-	-
	Основные средства	1150	68698	70478	76885
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	68698	70478	76885
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-

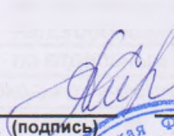
			-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
			-	-	-
	Итого по разделу I	1100	68698	70478	76885
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	244	343	633
	в том числе:				
	Материалы	12101	244	343	633
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
			-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
			-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2751	652	854
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	305	35	1
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	158	172	278
	Расчеты по налогам и сборам	12303	446	2	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	-	1
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	750	110	310
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1091	333	263
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
			-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2426	-
	в том числе:				

	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	2426	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
			-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2875	943	1020
	в том числе:				
	Касса организации	12501	189	186	194
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	2386	381	429
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	299	376	397
			-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
			-	-	-
	Итого по разделу II	1200	5870	4364	2507
	БАЛАНС	1600	74568	74841	79392

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	62149	62149	62149
	в том числе:		-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	41869	39193	41368
	в том числе:		-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Резервный капитал	1360	9	9	9
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	9	9	9
			-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-31626	-42246	-41250
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-5880	-3172	-7060
	Итого по разделу III	1300	72401	59104	62276
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
			-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	11797	12073
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	4727	3469
	Краткосрочные займы	15102	-	6833	8383
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	16	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	220	220
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-

	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
			-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2167	3940	5043
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	734	817	1153
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	30	40
	Расчеты по налогам и сборам	15203	284	2207	2405
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	249	311	757
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	800	468	430
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	100	107	258
			-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
			-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2167	15737	17116
	БАЛАНС	1700	74568	74841	79392

Руководитель

 Силаева Татьяна
Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Лотос" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Оказание бытовых услуг по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

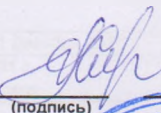
Коды		
0710002		
31	12	2022
03306291		
7103505006		
42	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	26081	23516
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	26081	23516
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(25427)	(24864)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(25427)	(24864)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	654	(1348)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	654	(1348)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4591)	(4542)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(4591)	(4542)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3937)	(5890)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(3937)	(5890)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	26	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	26	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(5122)	(86)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(5122)	(86)
	Прочие доходы	2340	25279	10128
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	24300	5500
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	975	1158
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	4	3470
	Прочие расходы	2350	(21367)	(6349)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(20349)	(5626)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	-	-
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(3)	(32)
	Убыток прошлых лет	23513	(65)	(6)
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	(235)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(950)	(450)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(5121)	(2197)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(5121)	(2197)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(759)	(975)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(759)	(975)
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5880)	(3172)

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	16500	-
	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	10620	(3172)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

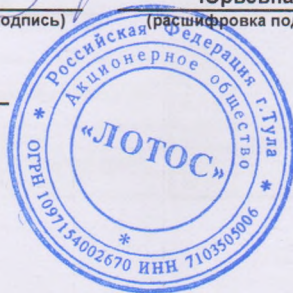
Руководитель


Силаева Татьяна
Юрьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2022 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Лотос"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Оказание бытовых услуг
Организационно-правовая форма форма собственности
Акционерное общество
Единица измерения тыс руб

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

К О Д ы		
0710004		
31	12	2022
03306291		
7103505006		
42	14	
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	62149	-	41368	9	(41250)	62276
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	.	.	.	.	2175	2175
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	.	.
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	2175	2175
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	.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(2175)	-	(3172)	(5347)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3172)	(3172)
переоценка имущества	3222	X	X	(2175)	X	-	(2175)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2021 г.	3200	62149	-	39193	9	(42247)	59104
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	2676	-	16501	19177
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	2676	X	16501	19177
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	-	-	-	-	(5880)	(5880)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(5880)	(5880)
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	62149	-	41869	9	(31626)	72401

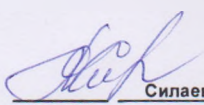
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	72401	59104	62276

Руководител


(подпись)

Силаева Татьяна Юрьевна

(расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2022 г.**

Организация АО "Лотос"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Оказание бытовых услуг

Организационно - правовая форма

форма собственности

Акционерное общество

Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710005		
31	12	2022
03306291		
7103505006		
42	14	
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2022 г. ¹	За Январь - Декабрь 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	26464	23578
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24535	21965
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1929	1613
Платежи - всего	4120	(39658)	(29906)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(15101)	(11943)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9145)	(9511)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5358)	(69)
прочие платежи	4129	(10054)	(8383)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13194)	(6328)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24326	5500
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	24300	5500
прочие поступления	4219	26	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	24326	5500

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2022 г. ¹	За Январь - Декабрь 2021 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3100	5526
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3100	5526
Платежи - всего	4320	(14726)	(2349)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(14726)	(2349)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11626)	3177
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(494)	2349
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3369	1020
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2875	3369
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Силаева Татьяна
Юрьевна

(расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №65н

**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		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	-	-	-

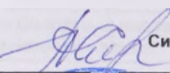
1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2021 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2021 г.	-	-	-	-	-

Руководитель


 Силаева Татьяна Юрьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

01 Марта 2023



2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

[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	5240	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2021 г.	-	-	-	-	-

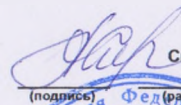
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель

 Силаева Татьяна
Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



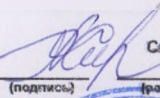
3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2022 г.	2426	-	-	(2426)	(26)	26	-	-	-
	5315	3а 2021 г.	-	-	2426	-	-	-	-	2426	-
в том числе:											
Депозитные счета	5306	3а 2022 г.	2426	-	-	(2426)	(26)	26	-	-	-
	5316	3а 2021 г.	-	-	2426	-	-	-	-	2426	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2022 г.	2426	-	-	(2426)	(26)	26	-	-	-
	5310	3а 2021 г.	-	-	2426	-	-	-	-	2426	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


Силаева Татьяна
Юрьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



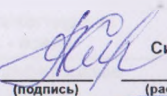
4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2022 г.	343	-	751	(850)	-	-	X	244	-
	5420	За 2021 г.	633	-	1042	(1332)	-	-	X	343	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2022 г.	343	-	751	(850)	-	-	-	244	-
	5421	За 2021 г.	633	-	1042	(1332)	-	-	-	343	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

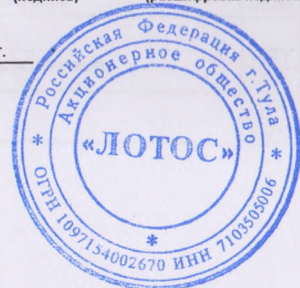
Руководитель

Силаева Татьяна
Юрьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2022 г.	652	-	27714	-	(25615)	-	-	-	2751	-
	5530	3а 2021 г.	854	-	40293	-	(40260)	(235)	-	-	652	-
в том числе:												
Дебиторская задолженность	5511	3а 2022 г.	652	-	27714	-	(25615)	-	-	-	2751	-
	5531	3а 2021 г.	854	-	40293	-	(40260)	(235)	-	-	652	-
Итого	5500	3а 2022 г.	652	-	27714	-	(25615)	-	-	-	2751	-
	5520	3а 2021 г.	854	-	40293	-	(40260)	(235)	-	-	652	-

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	-	-	-	-	-	-

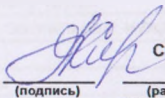
5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				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	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2022 г.	3940	35869	-	(36677)	(965)	-	2167
	5580	3а 2021 г.	5043	33266	-	(33211)	(1158)	-	3940
в том числе:									
Кредиторская задолженность	5561	3а 2022 г.	3940	35869	-	(36677)	(965)	-	2167
	5581	3а 2021 г.	5043	33266	-	(33211)	(1158)	-	3940
Итого	5550	3а 2022 г.	3940	35869	-	(36677)	(965)	X	2167
	5570	3а 2021 г.	5043	33266	-	(33211)	(1158)	X	3940

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	-	-	-

Руководитель

Силаева Татьяна
Юрьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

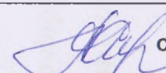
01 Марта 2023 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	12750	11717
Расходы на оплату труда	5620	11225	11223
Отчисления на социальные нужды	5630	3379	3388
Амортизация	5640	608	782
Прочие затраты	5650	2056	2296
Итого по элементам	5660	30018	29406
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	30018	29406

Руководитель


 (подпись)

Силаева Татьяна
 Юрьевна
 (расшифровка подписи)

01 Марта 2023 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЛОТОС»

АО «ЛОТОС»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

2022 год

1. Сведения об Акционерном Обществе.

1.1. Полное наименование организации: Акционерное общество «ЛОТОС».

1.2. Сокращенное наименование организации: АО «ЛОТОС»

1.3. Юридический адрес: 300062, Россия, Тульская область, город Тула, Октябрьская 60.

1.4. Фактический (почтовый) адрес: 300062, Россия, Тульская область, город Тула, Октябрьская 60.

1.5. Сведения о государственной регистрации:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1097154002670.

Дата регистрации: 22.01.2009 г.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Тульской области.

1.6. Сведения о создании и развитии организации:

Акционерное общество «ЛОТОС» создано на неопределенный срок.

Акционерное общество «ЛОТОС», зарегистрированное Межрайонной ИФНС № 10 по Тульской области 22.01.2009г., является коммерческой организацией, созданной путем преобразования Муниципального унитарного предприятия муниципального образования г. Тула «ЛОТОС» в открытое акционерное общество на основании Постановления Главы администрации № 1612 от 06.05.2008 г. и № 4919 от 12.12.2008г. Основной целью деятельности Эмитента является извлечение прибыли.

1.7. Идентификационный номер налогоплательщика: 7103505006.

1.8. Уставный капитал Общества составляет 62149 тыс. рублей.

1.9. Состав акционеров:

Полное фирменное наименование: г. Тула в лице Комитета имущественных и земельных отношений Администрации г. Тулы.

Сокращенное фирменное наименование: г. Тула в лице КИиЗО Управы г. Тулы.

Место нахождения: 300034, г. Тула, ул. Гоголевская, 73.

ИНН: 7102005410.

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 100%.

1.10. Аффилированные лица Общества на 31.12.2022:

- Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы.

Лицо является единственным акционером и обладателем 100% акций общества.

Дата наступления основания: 22.01.2009.

- Силаева Татьяна Юрьевна.

Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.

Место жительства: Тульская обл., г. Тула.

Дата наступления основания: 11.03.2022.

- Силаева Татьяна Сергеевна.

Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Место жительства: Тульская обл., г. Тула.

Дата наступления основания: 03.06.2022.

- Лукошников Павел Мансурович.

Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Место жительства: Тульская обл., г. Тула.

Дата наступления основания: 03.06.2022.

- Заматаев Александр Викторович.

Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Место жительства: Тульская обл., г. Тула.

Дата наступления основания: 03.06.2022.

- Горева Светлана Анатольевна.

Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Место жительства: Тульская обл., г. Тула.

Дата наступления основания: 03.06.2022.

• Половинкина Елена Сергеевна.

Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Место жительства: Тульская обл., г. Тула.

Дата наступления основания: 03.06.2022.

1.11. Сведения об аудиторе Общества.

Аудитор, осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС».

Сокращенное фирменное наименование: ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС».

Место нахождения: 300041, г. Тула, ул. Фр. Энгельса, 73.

ИНН: 7102004543

Телефон: (4872) 31-08-00

Факс: (4872) 31-08-00

Адрес электронной почты: hars@tula.net

1.12. Общество не имеет филиалов и представительств.

1.13. Организация не имеет дочерних и/или зависимых обществ.

1.14. Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями.

1.15. Общество не имеет лицензий.

1.16. Сведения о структуре органов управления Общества.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества.

Руководство текущей деятельностью осуществляется Генеральным директором (единоличным исполнительным органом) Общества.

1.17. В состав предприятия входят:

- Баня № 1 (г. Тула, ул. Доватора, 2а).

Оказываются банные услуги населению, часть нежилых помещений бани сдается в аренду.

- Баня № 4 (г. Тула, ул. Октябрьская, 60).

Оказываются банные услуги населению, прочим юридическим лицам, часть нежилых помещений бани сдается в аренду.

1.18. Отраслевая принадлежность Общества.

Коды ОКВЭД:

96.04 – Физкультурно-оздоровительная деятельность.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	24 458	22 074
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов), %	94	94

68.20.2 – Сдача внаем собственного недвижимого имущества.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	1 623	1 442
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов), %	6	6

1.19. Данные о численности сотрудников (работников) Общества.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Среднесписочная численность работников, чел.	42	44
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	11 225	11 223
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	3 379	3 388
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	14 604	14 611

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется комиссией в соответствии с Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

- 2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 рублей, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.5. Ежегодно, по состоянию на 31 декабря отчетного года производится переоценка группы основных средств – зданий и земельных участков.
- 2.6. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.
- 2.7. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.
- 2.8. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.
- 2.9. Учет выручки от реализации услуг, работ, продаж товаров ведется по видам деятельности.
- 2.10. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было,

3. Структура дебиторской задолженности Общества.

Наименование показателя	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Дебиторская задолженность	2751	652	854
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	305	35	1
Расчеты с покупателями и заказчиками	158	172	278
Расчеты по налогам и сборам	446	2	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	750	110	310
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1091	333	263

4. Структура краткосрочных обязательств Общества.

Наименование показателя	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	-	11797	12073
в том числе:			
Краткосрочные кредиты	-	4727	3469
Краткосрочные займы	-	6833	8383
Проценты по краткосрочным кредитам	-	16	-
Проценты по краткосрочным займам	-	220	220
Кредиторская задолженность	2167	3940	5043
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	734	817	1153
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	30	40
Расчеты по налогам и сборам	284	2207	2405
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	249	311	757
Расчеты с персоналом по оплате труда	800	468	430
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	100	107	258

5. Чистые активы Общества.

На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
72401	59104	62276

6. Структура затрат по основным видам деятельности.

97% данных расходов Общества приходится на обеспечение деятельности по оказанию банных услуг населению.

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	12750	11717
Расходы на оплату труда	11225	11223
Отчисления на социальные нужды	3379	3388
Амортизация	608	782
Прочие затраты	2056	2296
Итого расходы по обычным видам деятельности	30018	29406

7. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

По сравнению с 2021 годом, выручка Общества за 2022 год увеличилась на 2,6 млн. рублей (+ 11%) и на 5,5 млн. рублей (+ 27%) по сравнению с 2020 годом. Прежде всего, данный фактор обусловлен повышением цен на услуги Общества в среднем на 10%, в связи с увеличением тарифов на коммунальные услуги, занимающие второй по величине удельный вес в себестоимости (после ФОТ).

Структура выручки не претерпела изменений.

На фоне пандемии коронавирусной инфекции финансовое положение Общества в 2020 году достигло критических показателей, что имело свое отражение в 2021-2022 годах, а именно в виде высокого уровня кредиторской задолженности по расчетам с бюджетом (2 млн. рублей), обязательств по кредитам и займам (11,8 млн. рублей) и нехватки оборотных ресурсов для осуществления текущей деятельности.

В июле 2022 года была совершена сделка по продаже здания и земельного участка, расположенных по адресу: Тульская область, г. Тула, Хлебная пл., ба, в. Доходы от продажи данных внеоборотных активов позволили полностью погасить все обязательства Общества перед бюджетом, поставщиками коммунальных услуг, по кредитам, займам и процентам за использование заемных средств, а также пополнить оборотные средства для осуществления бесперебойной работы Предприятия, сохранения рабочих мест, проведения необходимых ремонтных работ.

Налоговая нагрузка (налог на имущество, земельный налог, налог при применении УСН) Общества за 2022 год составила 2,9 млн. рублей. Налоги и взносы с фонда оплаты труда (НДФЛ, социальное, медицинское, пенсионное страхование) за 2022 год – 4,8 млн. рублей. Общий размер налогов и взносов за 2022 год достиг 7,7 млн. рублей.

В декабре 2022 года была заключена сделка по продаже здания и земельного участка, расположенных по адресу: Тульская область, г. Тула, пос. Менделеевский, пос. 2-й Западный, ул. Маяковского, д. 23. Данные активы не участвовали в текущей деятельности Общества, увеличивали налоговую нагрузку и требовали постоянного выделения средств на содержание. Формальный убыток по данной сделке - 8 млн. рублей (из-за высокой остаточной стоимости здания, отраженной в бухгалтерском учете).

В связи с этим обстоятельством, результат деятельности Общества в 2022 году - отрицательный. Убыток составил 5,9 млн. рублей.

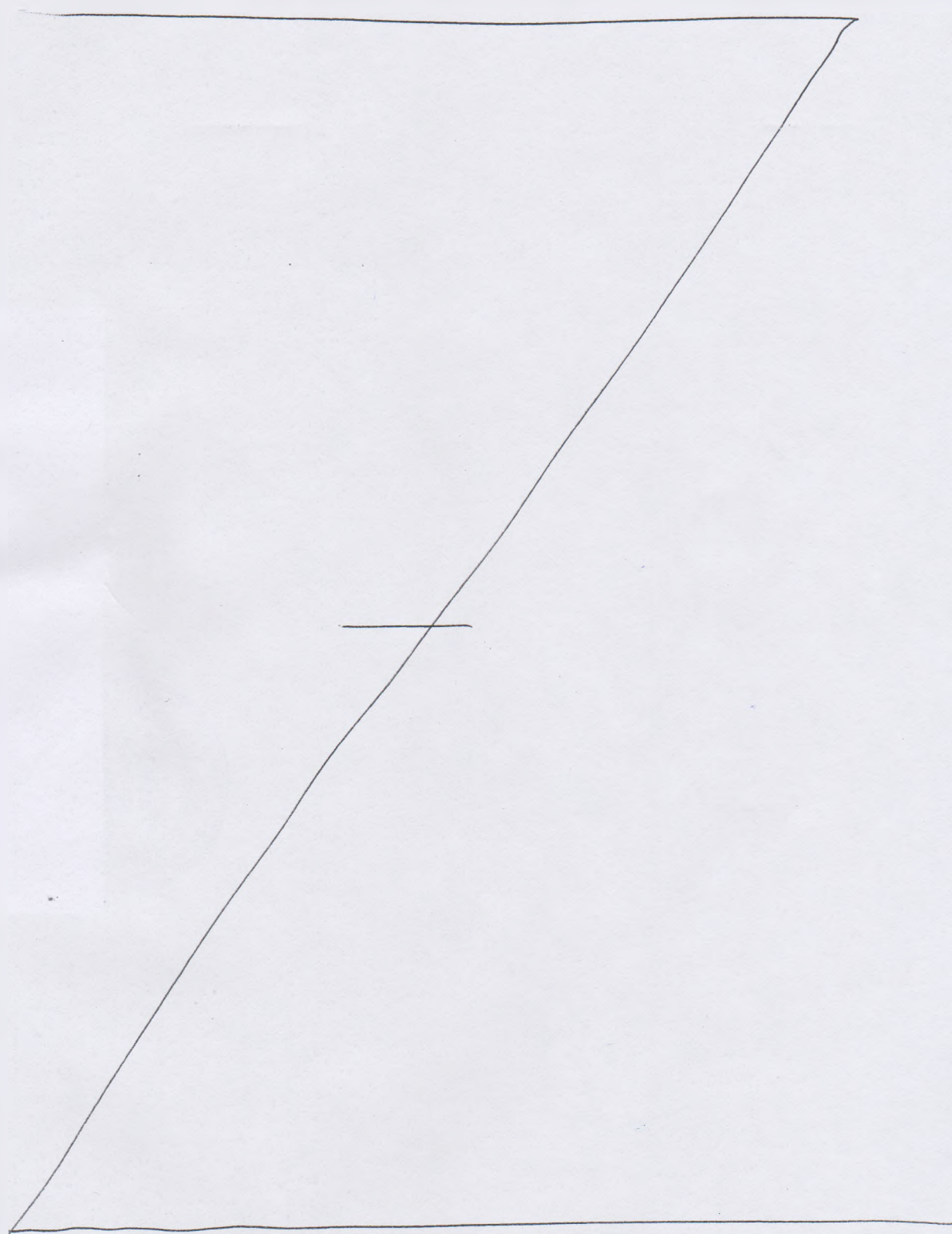
Общество выполнило все свои обязательства перед сотрудниками за 2022 год (11,2 млн. рублей), по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами (9,3 млн. рублей), поставщиками коммунальных услуг (9 млн. рублей).

На начало 2023 года Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности и кредитных обязательств.

Генеральный директор



Т.Ю. Силаева



Прошнуровано, пронумеровано

и скреплено печатью

41 / совет директоров

Директор ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»

Е.В. Полякова

