Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Управление служебными зданиями"**	по ОКПО	00128579		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705997884		
Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**	по ОКВЭД 2	68.32.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Федеральная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
115184, Москва г, Озерковский пер, д. № 12

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

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ИНТЕРКОН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7707124860
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700313464

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	-	-	-
6.2	Основные средства	1150	12 719	55 960	74 081
	в том числе:				
	Транспортные средства		10 686	53 377	70 230
	Офисное оборудование		-	-	58
	Машины и оборудование (кроме офисного)		2 033	2 565	3 712
	Другие виды основных средств		-	18	81
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 719	55 960	74 081
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.4	Запасы	1210	11 248	7 465	1 824
	в том числе:				
	Материалы	12101	10 326	6 082	387
	Товары	12102	513	1 383	1 437
	Основное производство	12103	409	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	12	-
6.5	Дебиторская задолженность	1230	60 183	85 078	81 609
	в том числе:				

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	22 540	13 977	3 407
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	25 149	51 405	55 997
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	6 891	6 007
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	201
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	30	107
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	9 227	10 301	11 561
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	85	487	85
	Расходы будущих периодов	12309	1 737	1 337	2 811
	Расчеты по обеспечительным взносам		1 445	650	1 433
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 000	-	-
	в том числе: Предоставленные займы	12401	2 000	-	-
6.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	65 752	10 641	56 271
	в том числе: Касса организации	12501	19	1	7
	Расчетные счета	12502	65 733	10 640	56 264
	Прочие оборотные активы	1260	233	2 684	650
	в том числе: Расходы будущих периодов		233	2 684	650
	Итого по разделу II	1200	139 416	105 880	140 354
	БАЛАНС	1600	152 135	161 840	214 435

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30 319	30 319	30 319
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 516	1 516	1 516
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	1 516	1 516	1 516
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 507	93 496	103 243
	Итого по разделу III	1300	125 342	125 331	135 078
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	508	6 867	8 208
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	508	6 867	8 208
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	367	-
	в том числе: Проценты по краткосрочным кредитам		-	367	-
6.8	Кредиторская задолженность	1520	25 989	29 039	54 887
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 494	54	19 138
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	51
	Расчеты по налогам и сборам	15203	24 487	23 595	30 286
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	3 875	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	8	2	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	-	1 513	-
	Расчеты по аренде(лизингу)		-	-	5 412
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.9	Оценочные обязательства	1540	296	236	16 262
	в том числе: Резерв на оплату неиспользованного отпуска		296	236	16 262
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	26 285	29 642	71 149
	БАЛАНС	1700	152 135	161 840	214 435

Руководитель _____ **Алексеев Илья Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Управление служебными зданиями"**	по ОКПО	00128579		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705997884		
Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**	по ОКВЭД 2	68.32.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Федеральная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
6.11	Выручка	2110	598 595	567 085
6.12	Себестоимость продаж	2120	(536 742)	(469 314)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	61 853	97 771
	Коммерческие расходы	2210	-	(176)
	Управленческие расходы	2220	(64 072)	(95 233)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 219)	2 362
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	591	10
	Проценты к уплате	2330	(2 124)	(2 589)
6.13	Прочие доходы	2340	21 891	30 239
6.14	Прочие расходы	2350	(16 106)	(27 450)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 033	2 572
	Налог на прибыль	2410	(1 521)	(2 071)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(7 871)	(3 402)
	отложенный налог на прибыль	2412	6 350	1 341
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	512	501

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	512	501
6.16	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Алексеев Илья Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Управление служебными зданиями"**	по ОКПО	00128579		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705997884		
Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**	по ОКВЭД 2	68.32.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Федеральная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
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	30 319	-	-	1 516	103 243	135 078
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 439	1 439
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	501	501
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Корректировка в всязи с изменение в УП переход на ФСБУ 6	3217	-	-	-	-	938	938
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(11 186)	(11 186)
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	(1 522)	(1 522)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	(9 664)	(9 664)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	30 319	-	-	1 516	93 496	125 331
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	512	512
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	512	512
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(501)	(501)
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	(75)	(75)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(426)	(426)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	30 319	-	-	1 516	93 507	125 342

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	135 078	(10 685)	-	124 393
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	938	-	938
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	135 078	(9 747)	-	125 331
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	103 243	(10 685)	-	92 558
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	938	-	938
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	103 243	(9 747)	-	93 496
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	31 835	-	-	31 835
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	31 835	-	-	31 835

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	125 342	125 331	135 078

Руководитель _____ Алексеев Илья Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Управление служебными зданиями"**	по ОКПО	00128579		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705997884		
Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**	по ОКВЭД 2	68.32.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Федеральная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	627 785	576 521
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	623 694	574 387
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 215	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
расчеты с сотрудниками по прочим операциям	4114	2 125	1 419
прочие поступления	4119	751	715
Платежи - всего	4120	(619 461)	(616 025)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(244 729)	(233 515)
в связи с оплатой труда работников	4122	(262 135)	(273 636)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 491)	(2 221)
налога на прибыль организаций	4124	-	(4 297)
страховые взносы	4125	(82 017)	(76 494)
расчеты с сотрудниками по прочим операциям	4126	(3 023)	(1 185)
прочие платежи	4129	(25 066)	(24 677)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 324	(39 504)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	60 227	21 527
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	60 227	21 527
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	(8 806)	(16 665)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 806)	(16 665)
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	(2 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	51 421	4 862

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	96 500	88 500
в том числе: получение кредитов и займов	4311	96 500	88 500
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	(101 134)	(99 488)
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	(426)	(10 988)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(96 500)	(88 500)
прочие платежи	4329	(4 208)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 634)	(10 988)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	55 111	(45 630)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 641	56 271
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	65 752	10 641
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Алексеев Илья Владимирович** (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Управление служебными зданиями»
за 2022 год

Раздел 1. Общая часть

1.1. Сведения об организации

1.1.1. Полное наименование общества:

Акционерное общество «Управление служебными зданиями» (далее - АО «УСЗ»);

1.1.2. Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица:

Свидетельство о государственной регистрации № 015494753 (серия 77), выдано 26.09.12 г.;

1.1.3. Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано общество: г. Москва;

1.1.4. Местонахождение: 115184, г. Москва, Озерковский пер. д 12;

1.1.5. Контактный телефон: (495) 532-07-09;

1.1.6. Адрес электронной почты: usz@usz.su;

1.1.7. Информация о включении в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ: не включено;

1.1.8. Размер уставного капитала (рублей): 30 319 000 (Тридцать миллионов триста девятнадцать тысяч) рублей;

1.1.9. Общее количество акций:

- 30 319 (Тридцать тысяч триста девятнадцать) шт.;
- количество обыкновенных акций 30 319 (Тридцать тысяч триста девятнадцать) шт.;
- номинальная стоимость обыкновенных акций (рублей): 1 000 (Одна тысяча) рублей;
- государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации: №1-01-15531 А от 29.08.2013 г.;
- государственный регистрационный номер дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации (в случае, если на дату предварительного утверждения советом директоров (наблюдательным советом) годового отчета общества регистрирующим органом не осуществлено аннулирование индивидуального номера (кода) дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций общества): нет;
- количество привилегированных акций: нет;
- номинальная стоимость привилегированных акций (рублей): нет;
- количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации: 30319 (тридцать тысяч триста девятнадцать) шт.;

- доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным акциям и по привилегированным акциям (процентов): 100 % (сто процентов);

- акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 25 процентов: Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом;

- наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении обществом («золотой акции»): нет

- информация об участии общества в коммерческих и некоммерческих организациях: нет;

- информация о заключенных договорах купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ: нет.

АО «Управление служебными зданиями» образовано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

АО «Управление служебными зданиями» является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

- полное наименование и адрес аудитора общества:

ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН» 127473, Москва, ул. Селезнёвская, д. 32, этаж 3, кабинет 1, часть 13

Раздел 2. Положение общества в отрасли

Период деятельности Общества в соответствующей отрасли (лет): 83 года.

Акционерное общество «Управление служебными зданиями» (АО «УСЗ») образовано 26 сентября 2012 г. путем преобразования ФГУП «Управление служебными зданиями» Минпромэнерго России на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 25.08.2005 г. № 1306-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 23.09.2005 г. №287, распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по г. Москве от 28.12.2006 г. №1353 и распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в г. Москве от 25.05.2012 г. №730 и является его правопреемником.

Распоряжением ТУ ФАУГИ от 05.03.2019 № 250 утверждена новая редакция Устава АО «УСЗ».

2.1. Основные направления деятельности АО «УСЗ» осуществляемые в 2022 году:

- Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

- производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;

- производство электромонтажных работ;

- производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

- работы строительные отделочные;

- эксплуатация зданий, инженерных сетей, коммуникаций и оборудования;

-обслуживание компьютерных и телефонных локальных сетей, офисной оргтехники, установка и наладка компьютерной техники, отладка программного обеспечения;

- ремонт, техническое и эксплуатационное обслуживание вычислительной техники, оргтехники, пассивного сетевого оборудования;

-техническое обслуживание систем отопления (включая тепловые пункты, контрольно-измерительные приборы, автоматику, стояки и приборы отопления);

-техническое обслуживание систем горячего и холодного водоснабжения (включая хозяйственно-питьевые и пожарные насосы, контрольно-измерительные приборы и автоматику);

-техническое обслуживание канализации и систем водоотведения (внутренние и наружные водостоки);

-техническое обслуживание внутренних систем электроснабжения (включая электроарматуру, электрооборудование, электроустановки, приборы учета, цепи заземления вводно-распределительные и вводные шкафы, электросиловые установки встроенных насосных, бойлерных, напольные электроплиты);

-обеспечение бесперебойной работы вертикального транспорта (лифтов); - осуществление контроля за расходованием тепло-водо-электроснабжения; -техническое обслуживание систем пожаротушения и постоянный контроль за содержанием помещений в противопожарном состоянии.

АО «УСЗ» проявило себя как организация, предлагающая комплексные решения в сфере своей деятельности, ориентированные на достижение максимальной удовлетворенности заказчиков услуг.

Предприятием отлажен механизм оперативного обслуживания заказчиков, находящихся в любых административных округах столицы и ближнего Подмосковья.

АО «УСЗ» обеспечивает оказание широкого спектра услуг, профессиональную организацию работ, сформировало штат квалифицированных специалистов.

Общество завоевало хорошую репутацию, подтверждаемую многочисленными положительными отзывами, успешно участвует и побеждает в многочисленных тендерах государственных и коммерческих структур.

Рыночная ситуация 2022 года продолжает демонстрировать тренд развития системных управляющих Общества, к которым относится и АО «УСЗ», в сторону мультисервиса.

То есть требует от участников рынка формирования портфеля услуг, предлагающего комплексные решения по обеспечению и сопровождению объектов недвижимости административно-производственного назначения и работающего в них персонала, а также предоставления систем сервисного сопровождения, систем менеджмента качества и т.д.

Это говорит о верности выбранного АО «УСЗ» вектора развития, направленного на совершенствование бизнес-процессов в сторону увеличения качества обслуживанию и расширения рыночных компетенций.

В тоже время 2022 г. характеризовался и рядом негативных тенденций связанных с санкциями и сложной геополитической ситуацией проведения СВО, которая также может создать сложности и в 2023 г.

АО «УСЗ», являясь субъектом хозяйствования в общей системе, не может не испытывать определенные опасения в сторону тенденции уменьшения портфеля заказов.

Раздел 3. Органы управления и контроля Общества

3.1. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Действующий состав Совета директоров утвержден Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество) в г. Москве № 77-851-р от 30.06.2022 г. в количестве 5 человек.

1. Алексеев Илья Владимирович - профессиональный поверенный;
2. Лысенко Александр Николаевич - профессиональный поверенный;
3. Прошин Эдуард Николаевич - профессиональный поверенный;
4. Ильин Илья Андреевич – заместитель директора Административного департамента Минпромторга России;
5. Жарикова Анна Сергеевна – заместитель начальника отдела приватизации и корпоративных отношений Территориального управления Росимущества в г. Москве.

Размер вознаграждения членам совета директоров Общества (не являющимся госслужащими) в 2022 году составил 50 115 рублей и выплачен в полном объеме:

Лысенко А.Н. – 50 115 рублей.

3.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет:

Действующий состав ревизионной комиссии, утвержден Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество) в г. Москве № 77-851-р от 30.06.2022 г. в количестве 3 человек:

1. Тарасов Вячеслав Викторович - независимый эксперт;
2. Бутенко Иван Владимирович - независимый эксперт;
3. Жукова Ирина Васильевна - независимый эксперт.

Размер вознаграждения, полученного членами ревизионной комиссии в 2022 году:

Сидаш Елена Викторовна – 1 813 рублей;

Галлямов Рашид Анасович – 1 813 рублей;

Зубарева Елена Павловна – 21 430 рублей.

3.3. Сведения об исполнительном органе общества

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Генеральный директор: Алексеев Илья Владимирович.

- год рождения - 04.10.1969 г.;
- гражданство - РФ;
- образование - высшее;
- доля участия в уставном капитале акционерного общества - нет;
- доля принадлежащих ему обыкновенных акций акционерного общества - нет.
- дата вступления в должность: 26.09.2012 г

Решением внеочередного собрания акционеров АО «УСЗ» от 14 ноября 2022 года И.В. Алексеев в качестве единоличного исполнительного органа в должности генерального директора Общества избран на срок 6 (шесть) месяцев. (Распоряжение ФАУГИ (ТУ Росимущества) №77-1520-р от 14.11.2022 г.)

3.4. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов или распределении прибыли

Согласно Распоряжения РОСИМУЩЕСТВО №77-851-р от 30.06.2022 .г., п/п 2910 от 12.07.2022 г. перечислены дивиденды в размере 85% от чистой прибыли АО «УСЗ» за 2021 год по акциям, принадлежащим Российской федерации, в сумме 425 972 рублей.

3.5. Сведения об использовании в отчетном году прибыли в соответствии с Распоряжением Росимущество №77-851-р от 30.06.2022 г. о распределении чистой прибыли и покрытии убытков прошлых лет

Использование нераспределенной прибыли АО "УСЗ" в 2022 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма руб.	%
1	Чистая прибыль по итогам 2021 года	501 144	100,0%
2	Направлена на выплату дивидендов	425 972	85%
3	Направлена на выплату вознаграждения членам совета	50 115	10%

	директоров Общества		
4	Направлена на выплату вознаграждения членам ревизионной комиссии Общества	25 056	5%

3.6. Информация о проведении заседаний Совета директоров Общества

Информация о принятых решениях Совета директоров в 2022 году:

№ п/п	Номер и дата протокола	Принятое решение
1.	ПРОТОКОЛ № 21032022 от 22.03.2022 г.	Утвердить Положение о системе ключевых показателей эффективности АО «Управление служебными зданиями».
2.	ПРОТОКОЛ № 5052022 от 05.05.2022 г.	Утвердить «Дорожную карту» по достижению показателя «Рентабельность активов в зависимости от среднеотраслевого уровня», предусмотренного Положением о системе ключевых показателей эффективности АО «Управление служебными зданиями». **Решение не принято.**
3	ПРОТОКОЛ № 30052022 от 31.05.2022 г.	1.Предварительно утвердить годовой отчёт по итогам деятельности общества в 2021 г., годовую бухгалтерскую отчётность, в т.ч. отчёт о финансовых результатах общества в 2021. 2.Рекомендовать годовому общему собранию акционеров Общества: - направить на выплату дивидендов по акциям общества чистую прибыль акционерного общества, полученную по итогам 2021 года, в размере не менее 50 % величины чистой прибыли общества. Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение составляет 15 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов. Выплата дивидендов производится в безналичной форме в течение 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. 3. Рекомендовать общему собранию акционеров направить на выплату вознаграждения членам совета директоров общества (не являющихся госслужащими) и членам ревизионной комиссии общества (не являющихся госслужащими) –75172 руб., в т.ч.: - членам совета директоров – 50115 руб.; - членам ревизионной комиссии – 25057 руб. 4. Рекомендовать годовому общему собранию акционеров общества оставить в распоряжении общества на приобретение оборудования в соответствии с концепцией Долгосрочной программы развития, и сформированного в рамках ее реализации Инвестиционного плана АО «УСЗ» на 2021 г. (п. 2.1 плана) необходимого для выполнения заключенных обществом государственных контрактов – 175400 руб.
4.	ПРОТОКОЛ № 29062022 от 30.06.2022 г.	1.Дать согласие на совершение крупной сделки (нескольких взаимосвязанных сделок): Вид сделки: 12 взаимосвязанных договоров купли-продажи имущества (автомобилей) . Стороны сделки (взаимосвязанных сделок): Продавец – АО «Управление служебными зданиями», Покупатель – ООО «К2», ИНН 7708399040 Способ отчуждения: продажа путем заключения договоров купли-продажи в простой письменной форме (отдельный договор на каждый автомобиль). Форма торговых процедур, цена имущества, условия оплаты и

№ п/п	Номер и дата протокола	Принятое решение
		передачи товара: Заключение договоров осуществляется путём подписание текста документов представителями сторон. Цена продажи Имущества (по всем взаимосвязанным сделкам) составляет 55500000 (пятьдесят пять миллионов пятьсот тысяч) руб. Оплата осуществляется путём перечисление стоимости имущества, передаваемого покупателю, на расчётный счёт продавца в течение одного дня с момента заключения договора. Обязанность продавца по передаче товара должна быть исполнена не позднее пяти рабочих дней, после оплаты товара. 2. Утвердить изменения в Положение о закупке акционерного общества «Управление служебными зданиями».
5.	ПРОТОКОЛ № 15082022 от 16.08.2022 г.	Избрать председателем совета директоров Лысенко Александра Николаевича.
6	ПРОТОКОЛ № 5092022 от 6.09.2022 г.	1.Утвердить план работы совета директоров на период с августа 2022 по июнь 2023 г. 2.Не формировать комитет по аудиту совета директоров. 3.Не формировать комитет по стратегическому развитию совета директоров. 4.Утвердить плановые значения ключевых показателей эффективности.
7	ПРОТОКОЛ № 16092022 от 16.09.2022 г.	1.Поручить Генеральному директору общества разработать мероприятия, направленные на увеличение чистой прибыли, чистых активов, повышение деловой активности организации и достижение показателя рентабельности активов в размере 100% в срок до 26.09.2022 г. 2.Принять к сведению (О причинах недостижения показателя рентабельности активов за 2021 г. и прогнозе достижения показателя в 2022 г.) 3.Поручить Генеральному директору общества разработать План деятельности на 2022 г., направленный на достижение показателя рентабельности активов, увеличение размера чистой прибыли, сокращение расходов, превышение стоимости чистых активов по сравнению с величиной уставного капитала, оптимизацию балансовой стоимости активов в срок до 26.09.2022 г. 4.Поручить Генеральному директору общества разработать проект изменений в Долгосрочную программу развития и Ключевые показатели эффективности с учетом показателя рентабельности активов в срок до 26.09.2022 г. 5.Поручить Генеральному директору общества разработать проект изменений в Положение о единоличном исполнительном органе и в договор с единоличным исполнительным органом. 6.Проводить очные заседания совета директоров (в повестке дня которых будет рассматриваться вопрос о контроле за исполнением плана повышения рентабельности активов) раз в квартал.
8	ПРОТОКОЛ № 17102022 от 17.10.2022 г.	1.Утвердить План деятельности (план мероприятий) по достижению показателя рентабельности активов на уровне не менее 100 % среднеотраслевого уровня. 2.Утвердить значение КПЭ «Рентабельность активов в зависимости от среднеотраслевого уровня ОАО «УСЗ» на 2022 г. 3.Утвердить Концепцию развития (меры по актуализации ДПР) на 2022 – 2023 гг. с учетом включения в перечень КПЭ общества

№ п/п	Номер и дата протокола	Принятое решение
		показателя рентабельности активов.
9	ПРОТОКОЛ № 9112022 от 9.11.2022 г.	1.В случае реализации или планирования реализации крупных инвестиционных проектов, по которым общая сумма первоначальных капитальных вложений на инвестиционной фазе проекта превышает 10 млрд. рублей ранее не рассматриваемых на заседании советов директоров, обеспечить внесение соответствующего вопроса на заседание советов директоров. 2.Провести инвентаризацию прав на результаты интеллектуальной деятельности с целью последующей организации мероприятий по обеспечению выявленных результатов, права на которые принадлежат обществу, правовой охраны, постановки прав на них на баланс в качестве нематериальных активов для последующего введения в экономический оборот, и при необходимости, по оценке стоимости прав на них. 3.Рекомендовать, в случае заключения экспортных контрактов, включать в них оговорку о возможности осуществления расчетов в рублях, а также установления обоснованной минимальной доли расчетов по экспорту, осуществляемых в российских рублях.
10	ПРОТОКОЛ № 14112022 от 14.11.2022 г.	1.Утвердить Положение о закупке акционерного общества «Управление служебными зданиями». 2.Утвердить Положение о порядке формирования и использования фонда спонсорской помощи и благотворительности акционерного общества «Управление служебными зданиями». 3.Считать нецелесообразным участие общества в национальном проекте (программе) «Международная кооперация и экспорт» и федеральном проекте «Промышленный экспорт», утверждённом приказом Минпромторга России от 23 апреля 2019 г. № 464. Предоставить информацию об исполнении настоящей директивы в Росимущество.
11	ПРОТОКОЛ № 5122022 от 5.12.2022 г.	Утвердить бюджет доходов и расходов на 2023 год.
12	ПРОТОКОЛ № 9122022 от 9.12.2022 г.	Утвердить плановые значения ключевых показателей эффективности деятельности общества на 2023 год.

3.7. Информация о реестродержателе

Обязательства по сбору, фиксации, обработке, хранению и предоставлению данных, составляющих систему ведения реестра владельцев ценных бумаг АО «УСЗ» приняло на себя ООО «Реестр-РН» ИНН 7705397301 (Лицензия ФСФР России «10-000-1-00330 от 16.12.2004 г.) согласно договора № 678-Р/ЦО от 30.09.2014 г.

Раздел 4. Краткие пояснения к бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год

1. Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера, и организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-

правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

3. Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, на основании которой установлена принятая совокупность способов ведения бухгалтерского учета.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского законодательства РФ и утверждена Приказом №199 Генерального директора от 30 декабря 2021 года.

4. Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы 1С Предприятие 8.3.

5. Бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации с учетом принципа допустимости и непрерывности деятельности, так как Общество собирается продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

6. Обществом разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

7. Статьи бухгалтерской отчетности, составленной за отчетный год, подтверждаются результатами инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 01 октября 2021 года.

Инвентаризация материалов была проведена по состоянию на 01 октября 2022 года.

8. При оценке статей бухгалтерской отчетности организация соблюдает допущения и требования, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008).

При формировании учетной политики предприятие избрало способы ведения бухгалтерского учета, которые являются существенными, то есть те, без знания, о

применении которых невозможна достоверная оценка имущественного и финансового состояния, денежного оборота и результатов деятельности предприятия.

9. Фонды специального назначения не создаются.

В бухгалтерском балансе финансовый результат отчетного периода отражается как нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до распределения собственником Общества.

10. Общество является налоговым агентом по уплате НДФЛ с выплат в пользу работников и иных лиц по гражданско-правовым договорам включая оплату в натуральной форме. Расчет и уплата налога осуществляются с учетом требований, установленных главой 23 Налогового Кодекса РФ.

11. Начисление страховых взносов и составление отчетности в 2022 году осуществлялось в соответствии с требованиями Налогового Кодекса.

12. Ввиду отсутствия риска признания контрагентов Общества - неплатежеспособными, и отсутствия факта признания дебиторской задолженности сомнительной - Организация не создавала резерв по сомнительным долгам. *Сомнительной* считается ***дебиторская задолженность***, которая не погашена в сроки, установленные договором

13. На основании норм ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» был создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в общей в сумме 14 169 тыс. руб., (остаток на 01.01.2022 г. составлял 236 тыс. руб.), резерв израсходован на сумму 14 109 тыс. руб., остаток составил 296 тыс. руб. (сумма задолженности организации перед сотрудниками за неиспользованные дни отпуска в 2022 году).

Организация не создавала резервы под условные обязательства.

14. Организация не осуществляла операций по выдаче векселей, размещению непогашенных облигаций.

15. Прочие доходы (расходы), которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачислялись в отчетном году на счета прибылей и убытков, а отражались на сч. 98 - отсутствуют. (ПБУ 9/99 п.20, ПБУ 10/99 п.23).

16. Расходы, отраженные на счете 97 «Расходы будущих периодов» в размере 1 970 тыс. руб. подлежат к списанию до 31.12.2023 г. В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 данные строки 12690 Прочие оборотные активы скорректированы на 5 тыс.руб. Одновременно на сумму 5 тыс.руб. увеличены данные строки 1370 Нераспределенная прибыль.

17. Организация в отчетном периоде участие в совместной деятельности не осуществляла (ПБУ 20/03 п.23).

18. 27.12.2022 г. по договору займа №37 от 23.12.2022 г. был выдан ООО «Обслуживание инженерных систем» заем на сумму 2 000,0 тыс. руб. Срок - до 31.03.2023 г. Процентная ставка – 12% годовых.

13.01.2023 года заемщик погасил сумму в размере 1 600, 0 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался (ПБУ 19/02).

19. По состоянию на 31.12.2022 года выданы ссуды сотрудникам организации, сроки исполнения по которым еще не наступили, поручители имеются.

Информация отражена в Разделе 9, таблица 5.

20. Организацией прекращено оказание услуг по направлению деятельности - автотранспортные услуги, в связи с прогрессирующим удорожанием стоимости автозапчастей и ремонта автотранспортных средств, и, как следствие заведомо убыточным результатом исполнения обязательств.

21. Операции или договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами – не осуществлялись (ПБУ 9/99 п.19).

22. Организация в отчетном периоде получила средства от ФСС в размере 105 750 руб., в качестве возмещения расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний.

Иных субсидий из бюджета получено не было. (ПБУ 13/2000 п.19).

23. Имущество, полученное в аренду:

1). Офисное помещение № 33 14,9 кв.м по адресу: г. Москва, Озерковский пер., д.12 (Договор аренды № 36/2018 от 24.04.2018 года (доп. соглашение №5 от 7 декабря 2021 года и доп.соглашение №6 от 17 ноября 2022 года) с Фирма «Ронимекс»).

2). Офисное здание по адресу: г. Москва, ул. Лестева 18 (Договор аренды нежилого помещения №02/1153 от 20.04.2022 года с ООО Компания ТОРГТРАНССЕРВИС»).

отражено на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в условной оценке.

Организацией не признан предмет аренды в качестве ППА, ввиду выполнения следующих условий (п. 12 ФСБУ 25/2018):

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду,

- у Общества не было уверенности в заключении долгосрочных отношений с арендодателем.

Раздел 5. Основные положения Учетной политики

5.1. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

5.2. Учет основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Начисленные до ввода в эксплуатацию объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения этих объектов, для целей бухгалтерского учета включаются в их первоначальную стоимость.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются с расходы в момент принятия к учету.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование с целью получения дохода, отражаются в составе доходных вложений в материальные ценности.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, с месяца, следующего за месяцем принятия к учету. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Основными средствами являются рабочие и силовые машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь стоимостью свыше 100 000 (Сто тысяч) рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Величина затрат признается существенной, если она превышает 40 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

Организацией выбран способ перехода на ФСБУ 6/2020 – альтернативный.

5.3. Материалы

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Оценка фактической себестоимости материалов при списании в производство и оценке запасов на конец отчетного периода осуществляется единообразно для целей бухгалтерского и налогового учета по средней себестоимости.

Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования погашается полностью в момент передачи в производство.

В налоговом и бухгалтерском учете списание стоимости спецодежды и спецобуви, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, осуществляется единовременно в момент передачи в эксплуатацию. Спецодежда и спецобувь со сроком использования больше 12 месяцев в бухгалтерском учете учитывается по правилам, установленным ФСБУ 6/2020.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Незавершенное производство (НЗП) оценивается по фактическим затратам.

5.4. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

доходы от обычных видов деятельности;

прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, указанных в считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка (доходы) от реализации услуг определяется по методу начисления, т.е. по мере оказания услуг и переходу права собственности и предъявлении заказчику отгрузочных и расчетных документов, независимо от поступления денежных средств в их оплату.

Согласно п. 20. ПБУ 2/2008: для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" Общество использовало следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату:

по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору, путем подсчета доли понесенных расходов в стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору в том же измерителе.

5.5. Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

расходы, связанные с приобретением материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;

расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

Учет расходов на оказание услуг и выполнение работ осуществляется единообразно для целей бухгалтерского и налогового учета. Осуществленные расходы, связанные с оказанием и выполнением работ, распределяются на прямые и косвенные.

Сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

Сумма косвенных расходов на производство и реализацию осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится к расходам текущего (отчетного) налогового периода.

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Не признаются расходами Общества выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

К прочим расходам относятся:

государственная пошлина;

услуги банков;

убытки, связанные со списанием неисправимого брака;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

возмещение причиненных организацией убытков;

убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

иные аналогичные расходы.

5.6. Признание и учет расходов

5.6.1. Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

- сумма расхода может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

Если в отношении любых расходов, осуществленных Обществом, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается дебиторская задолженность.

Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования и принятых Обществом способов начисления амортизации.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы на оплату услуг, оказанных сторонними организациями (работ выполненных сторонними организациями) признаются, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приемки – передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

Расходы признаются в Отчете о финансовых результатах Общества:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);

- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;

- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;

- независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы;

- когда возникают обязательства, не обусловленные признанием соответствующих активов.

5.6.2. Учет списания расходов по обычным видам деятельности

По окончании отчетного месяца списание расходов по обычным видам деятельности производится в следующем порядке:

Общехозяйственные расходы, собранные в течение отчетного периода относятся с кредита счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы".

Коммерческие расходы, собранные в течение отчетного периода, подлежат списанию на финансовые результаты в последний день текущего месяца в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) производится в разрезе объектов калькулирования, т.е. в разрезах видов деятельности и номенклатурных групп, работ, услуг, предусмотренных планом счетов.

По дебету счета 20 «Основное производство» учитываются прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг.

К прямым расходам по обычным видам деятельности относятся:

а) расходы на оплату труда работников подразделений Общества, непосредственно участвующих в оказании услуг, выполнении работ;

б) суммы страховых взносов по видам обязательного социального страхования на ФОТ работников Общества, непосредственно участвующих в оказании услуг, выполнении работ;

г) расходы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев работников подразделений Общества, непосредственно участвующих в оказании услуг, выполнении работ;

д) расходы на командировки, имеющие прямую производственную направленность (связанные с исполнением конкретного договора);

е) расходы на оплату услуг (работ), сторонних организаций, соисполнителей (субподрядчиков);

ж) другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

5.7. Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);

дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;

суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);

иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов) включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в состав прочих расходов равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

В течение 2022 года Обществу была предоставлена Кредитная линия по договору КД №818/КП-РКЛ/21 от 22.04.2021 с ПАО «Совкомбанк».

Кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 50 000 000 рублей на срок до 23.04.2023 г.

Кредитные средства использовались на текущие расходы. Остаток заемных средств на 31.12.2022 г. – 0 тыс. руб.

5.8. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

5.8.1. Оценочные резервы

Общество создает следующий вид оценочного резерва:

по сомнительным долгам ***в случае определения задолженности сомнительной (ежеквартально);***

При этом существует следующий порядок создания резерва:

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;

прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительной задолженности покупателей и заказчиков за отгруженную продукцию (выполненные работы, оказанные услуги) создается в следующем порядке:

- организация не формирует резерв в отношении тех просроченных задолженностей, которые, по мнению организации, будут погашены в течение 360 дней после отчетной даты.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, не обеспеченной гарантиями, то она не создает резерв по данному долгу, то есть не рассматривает его как сомнительный долг (Письма МФ РФ от 29.01.2009 г., от 29.01.2008 г., от 06.08.2007 г.);

- резерв не начисляется, если имеется встречная кредиторская задолженность, превышающая размер дебиторской задолженности;

- в случае возникновения ситуации, возникновения у дебитора просрочки в течение 10 месяцев, в частности, по причине неблагоприятного финансового положения, подтвержденного документально – резерв создается в размере 100% от суммы долга;

- при нарушении срока платежа свыше 360, но менее 720 дней резерв создается в размере 10% от суммы долга (I группа должников);

- резерв по долгам, просроченным более чем на 720 дней, формируется в размере 50% задолженности (II группа должников);

- в случае судебного процесса по взысканию долгов размер отчислений в резерв определяется исходя из прогноза юриста о вероятности принятия решения о взыскании долга и реальности его погашения (независимо от срока просрочки);

- при наличии информации о принятых регистрирующими органами решениях о предстоящем исключении недействующих юридических лиц из ЕГРЮЛ, сведений о том, что в состав исполнительных органов контрагентов входят дисквалифицированные лица или что должник зарегистрирован по адресу массовой регистрации, резерв создается независимо от возраста задолженности в размере 100% от суммы долга;

- итоговые суммы начислений в резервы от величины сомнительной задолженности утверждаются приказом руководителя Общества на основании предложений, представленных инвентаризационной комиссией.

5.8.2. Оценочные обязательства

Общество отражает в отчетности следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков.

Алгоритм расчета оценочного обязательства по отпускам формируется в соответствии со ст.324.1 НК РФ.

Для расчета ежемесячных отчислений составляется специальный расчет (смета), в котором указывается:

- предполагаемая годовая сумма расходов на оплату труда с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний;

- предполагаемая годовая сумма предстоящих выплат с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний;

- процент ежемесячных отчислений в резервы.

Ежемесячный процент отчислений в резерв предстоящих выплат сотрудникам рассчитывается по формуле:

Ежемесячный процент отчислений в резерв предстоящих выплат сотрудникам	=	Предполагаемый размер выплаты на предстоящий год с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний	:	Предполагаемая сумма расходов на оплату труда на предстоящий год с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний	×	100%

Ежемесячная сумма отчислений в резерв предстоящих выплат сотрудникам рассчитывается по формуле:

Ежемесячная сумма отчислений в резерв предстоящих выплат сотрудникам	=	Фактическая сумма расходов на оплату труда (без учета предстоящих выплат) с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний	×	Ежемесячный процент отчислений в резерв предстоящих выплат сотрудникам

- отчисления в резерв рассчитываются исходя из зарплаты подразделения за месяц и начисленных на нее страховых взносов;

- зарплата новых работников и выплаты уволившимся в месяце работников исключаются из расчета суммы отчислений в резерв;

- при расчете величины ежемесячных отчислений в резерв нужно исходить из того, что ФОТ с учетом страховых взносов за месяц равен сумме отпускных с учетом страховых взносов за год;

- чтобы учесть повышения и понижения зарплаты при резервировании сумм отпускных, сумма отчислений в резерв определяется ежемесячно на последнее число исходя из ФОТ с учетом страховых взносов по подразделению;

Создание оценочного обязательства на оплату отпусков отражается по дебету счета 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы» и кредиту "Резервы предстоящих расходов" (ПБУ 8/2010, Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99).

По мере начисления отпускных и страховых взносов на них в учете организации производятся бухгалтерские записи по дебету счета 96 и кредиту "Расчеты с персоналом по оплате труда", 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" (Инструкция по применению Плана счетов, ПБУ 8/2010).

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация оценочного обязательства по оплате отпусков путем сопоставления остатка резерва, сложившегося по состоянию на 31 декабря в бухгалтерском учете, с суммой, необходимой для исполнения обязательства по оплате отпусков по состоянию на эту дату. Расчет величины оценочного обязательства по оплате отпусков производится персонифицированно по каждому работнику с учетом соответствующих страховых взносов.

5.9. Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом Обществом (равномерно, пропорционально объему продукции и др.) в течение периода, к которому они относятся.

В составе расходов будущих периодов Общество отражает:

- расходы по договорам страхования;
- расходы по программному обеспечению;
- дополнительные расходы, связанные с получением кредитов;
- банковские гарантии под договора, заключенные с покупателями;
- иные расходы оплачиваемые единовременно, но покрывающие затраты последующих периодов.

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива. Срок списания расходов будущих периодов устанавливается Обществом самостоятельно в момент признания расхода на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.

Если установленный срок списания расходов будущих периодов не истек, а Общество прекратило его использование для ведения обычных видов деятельности, то подлежащие

списанию в течение оставшегося срока суммы расходов будущих периодов единовременно относятся в состав прочих расходов.

Решение о списании таких расходов принимается комиссией, состав которой утверждается приказом Общества.

5.10 Положения в части применения ПБУ 18/02

Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль балансовым способом.

Порядок отражения в бухгалтерском балансе сумм ОНА и ОНО (п. 19 ПБУ 18/02) - развернуто.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы и обязательства представляются в бухгалтерской (финансовой) отчётности развернуто.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

5.11. Денежные средства и денежные эквиваленты

. В составе информации об учетной политике раскрыто понятие денежных эквивалентов, в составе которых учитываются конкретные виды денежных эквивалентов. (п. 23 ПБУ 23/2011).

Обществом был заключен с ПАО «Совкомбанк» депозитный договору № БВ-ЮО-810/1100-9506372/1-22 от 05.08.22 г. Дата окончания договора – 31 декабря 2022 года.

За период с 06.08.2022 г. по 30.12.2022 г. были получены проценты за пользование денежными средствами в размере 589 тыс. руб. Ввиду того, что данный депозит относится к денежным эквивалентам, проценты отражены в составе текущих потоков.

Раздел 6. Изменения классификации, изменения в учетной политике и исправление ошибок, а также раскрытие основных показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

6.1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки Общество определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка (ПБУ 22/2010).

6.2. Основные средства

Раскрытие информации о наличии и движении основных производственных фондов приведено в Разделе 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2021 года переход ФСБУ 6/2020 «Основные средства» был осуществлен следующим образом:

Активы балансовой стоимостью меньше 100 000 руб. были переведены в малоценное оборудование на забалансовый счет МЦ.04.

При переходе на применение ФСБУ 6/2020 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики - с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

Автотранспортные средства были оценены из расчета предполагаемой стоимости продажи, с последующим определением ликвидационной стоимости объекта.

Данные (в рублях) представлены в таблице.

АО «УСЗ»

Справка-расчет корректировки амортизации при переходе на ФСБУ 6

Дата начала применения ФСБУ 6: 01.01.2022

Основное средство	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Стоимость объекта	Ликвидационная стоимость	Срок полезного использования до перехода на ФСБУ 6, мес.	Срок полезного использования после перехода на ФСБУ 6, мес.	Истекший срок полезного использования, мес.	Начисленная амортизация до перехода на ФСБУ 6	Сумма амортизации по ФСБУ 6 ((гр.4 – гр.5) ÷ гр.7 × гр.8)	Корректировка амортизации (увеличение)	Корректировка амортизации (уменьшение)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Трактор ВТ32048	000000101	31.12.2013	203 269,83	68 360,00	60	120	96	203 269,83	107 928,00		95 341,83
Экскаватор-погрузчик ДЗ-133	000000102	31.12.2013	162 067,00	22 000,00	60	108	96	162 067,00	124 504,32		37 562,68
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000242 рег.н.К911ХА799	БП-000331	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000254 рег.н.А300МР97	БП-000332	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000255 рег.н.К651ХА799	БП-000333	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000291 рег.н.Т414ХМ799	БП-000352	15.03.2021	4 807 000,00	3 100 000,00	72	15	9	600 875,01	1 024 200,00	423 324,99	
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000276 рег.номер С974ХЕ 799	БП-000353	26.02.2021	4 587 000,00	3 100 000,00	72	16	10	637 083,30	929 375,00	292 291,70	
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000293 рег.номер Т022ХМ 799	БП-000354	26.02.2021	4 587 000,00	3 100 000,00	72	16	10	637 083,30	929 375,00	292 291,70	
А/м TOYOTA CAMRY VIN XW7B13HK30S215527 рег.номУ554УР799 (ноябрь 2021)	БП-000359	08.11.2021	2 190 000,00	2 000 000,00	84	12	1	26 071,43	15 833,33		10 238,10
Автомобиль CADILLAC ESCALADE ESV VIN:Y3WS48KJ5GB003329 Гос номер Е 611 РК 777 (февраль 2016)	БП-000225	10.02.2016	4 343 220,35	700 000,00	87	76	70	3 494 544,90	3 355 597,70		138 947,20
Автомобиль БМВ 750Li xDrive VIN:WBA7F21080G524458 (май 2016) госномер Х636ЕМ799	БП-000235	05.05.2016	6 949 152,54	1 000 000,00	87	74	67	5 351 646,44	5 386 394,65	34 748,21	
Автомобиль Citroen Jumper (апрель 2014г.) гн в616ва777	000000091	01.04.2014	897 457,63	715 000,00	60	152	92	897 457,63	110 434,96		787 022,67
Автомобиль MERCEDES-BENZ V 250 D 4MATIC (декабрь 2016) рег.ном. С053УН777	БП-000272	29.12.2016	5 628 303,32	450 000,00	71	66	60	4 756 312,80	4 707 548,40		48 764,40
Автомобиль БМВ 750Li xDrive VIN:WBA7F21080G781345 Гос Номер О714 УВ 777 (январь 2017)	БП-000283	07.03.2017	7 265 593,22	350 000,00	71	69	57	5 832 941,10	5 712 881,43		120 059,67
Поломоечная аккумуляторная машина FR70	БП-000292	16.06.2017	300 000,00		62	62	54	261 290,34	261 290,34		
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000243 рег.н.А007МО97	БП-000324	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000248 рег.н.К260ХА799	БП-000325	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000249 гос.н.К359ХА799	БП-000326	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000250 рег.н.К809ХА799	БП-000327	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000251 рег.н.К860ХА799	БП-000328	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000252 рег.н.А070ВН777	БП-000329	19.08.2020	4 230 968,33	3 100 000,00	72	22	16	939 937,44	822 522,40		117 415,04
Поломоечная машина Karcher (сентябрь 2020) Неяскина	БП-000335	24.09.2020	454 772,50		60	60	15	113 693,10	113 693,10		

Однодисковый полотер Ergodisc 165 (сентябрь 2020) Неяскина	БП-000337	30.09.2020	143 688,84		60	60	15	35 922,15	35 922,15		
Моющий пылесос Aquamat (сентябрь 2020) Неяскина	БП-000339	30.09.2020	122 246,39		60	60	15	30 561,60	30 561,60		
Таски Прокарпет 30 ковровый экстрактор (сентябрь 2020) Неяскина	БП-000340	30.09.2020	314 688,12		60	60	15	78 672,00	78 672,00		
Поломоечная машина Karcher (октябрь 2020) Неяскина	БП-000342	29.10.2020	585 026,67		62	62	14	132 102,74	132 102,74		
Водопылесос NT 611 ECO K EU -1 (ноябрь 2020) Неяскина	БП-000343	12.11.2020	149 273,33		85	85	13	22 830,08	22 830,08		
Водопылесос NT 611 ECO K EU -2 (ноябрь 2020) Неяскина	БП-000344	12.11.2020	149 273,33		85	85	13	22 830,08	22 830,08		
Сервер HPE ProLiant DL 380 (декабрь 2020 г)	БП-000346	21.12.2020	372 272,50		36	36	12	124 090,80	124 090,80		
Поломоечная машина Comet (Idекабрь 2020) Неяскина	БП-000347	24.12.2020	508 716,67		62	62	12	98 461,32	98 461,32		
Моющий пылесос Aquamat (ноябрь 2020) Неяскина	БП-000348	11.11.2020	119 264,76		85	85	13	18 240,43	18 240,43		
Стол Treat (июль 2015)	БП-000195	21.07.2015	209 750,00		84	84	77	192 270,54	192 270,54		
Уборочная машина Теннант	БП-000320	14.03.2019	344 535,92		62	62	33	183 381,99	183 381,99		
Автомобиль Citroen Berlingo VIN:VF77J5FS0EJ694783 рег.н.У957ВХ777	000000088	01.10.2014	718 474,58	22 000,00	84	91	86	718 474,58	658 207,02		60 267,56
Дупликатор Duplo DP 430 e (июнь 2007 типография)	000000048	18.06.2007	108 564,24		117	117	117	100 700,68	108 564,24	7 863,56	
Автомобиль Citroen Jumpy VIN: VF7XDAHZ4GZ019380 гн Е 267 ТО 777	БП-000249	08.08.2016	1 432 093,22	350 000,00	84	71	64	1 091 118,72	975 408,00		115 710,72
Автомобиль БМВ 750Li xDrive VIN:WBA7F21030G524416 (2016) госномер С 849 СТ 777	БП-000251	03.08.2016	8 482 551,46	1 600 000,00	87	71	64	6 240 037,76	6 203 989,76		36 048,00
Автомобиль FORD MONDEO (август 2016) рег.ном. Е 318 ТО 777	БП-000252	10.08.2016	1 749 198,42	100 000,00	71	67	64	1 558 618,92	1 575 353,60	16 734,68	
Автомобиль FORD MONDEO VIN:Z6FDXXEECDGC17887 рег.ном. Е 886 ТО 777	БП-000255	17.08.2016	1 749 198,42	100 000,00	71	75	64	1 558 618,92	1 407 315,84		151 303,08
Автомобиль FORD MONDEO VIN: Z6FDXXEECDGG163324 рег.ном. Е 864 ТО 777	БП-000257	17.08.2016	1 749 198,42	125 000,00	71	66	64	1 558 618,92	1 574 980,48	16 361,56	
Подъемник телескопический (март 2020)	БП-000321	11.03.2020	189 383,33		60	60	21	66 284,19	66 284,19		
Итого			**99 650 949,98**					**45 265 609,56**	**43 691 224,69**	**1 083 616,40**	**2 658 001,27**

Последствия изменения учетной политики в сумме 933 тыс. руб. отражены в Форме 3 Отчете об изменении капитала стр. 3217.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 конечные остатки по статье 01 «Основные средства» на 31.12.2021 года не совпадают с начальными остатками на 01.01.2022 года.

Корректировки в межотчетный период данных строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Было, тыс. руб.	Корректировки в межотчетный период, тыс. руб.	Стало, тыс. руб.
Основные средства	1150	55 027	933	55 960

Раскрытие информации по ФСБУ 25/2008.

24 мая 2022 года Обществом был заключен договор лизинга №15568/2022 с ООО «Каркаде». Предмет лизинга – транспортное средство Ситроен Спейстаурер. Срок действия договора -24 мая 2024 года.

Договор был досрочно закрыт 15 декабря 2022 года.

Величина месячных арендных обязательств составила 189 511 руб. 98 коп. (в т ч НДС 20%- 31 585 руб. 33 коп.)

Расчет процентной ставки произведен с применением фактической ставки дисконтирования.

Сумма выплаченных процентов составила 807,7 тыс. руб.

Всего сумма оплат составила 5 170 263 руб. 55 коп.

Информация по операции лизинга отражена в Форме 4 ОДДС в разделе Денежные потоки от финансовых операций, строка 4329.

6.3. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является ***условным расходом (условным доходом)*** по налогу на прибыль. [1]

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.[2]

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль учитывается в бухгалтерском учете обособленно на счете по учету прибылей и убытков.

---

[1] Абзац 1, п.20, ПБУ 18/02
[2] Абзац 2, п.20, ПБУ 18/02

Текущим налогом на прибыль Общества признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.[3]

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Показатель расхода (дохода) по налогу на прибыль отражается в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период. В отчете о финансовых результатах организации расход (доход) по налогу на прибыль показывается с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль.

Показатель налога на прибыль, относящегося к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Текущий налог на прибыль за 2022 и 2021 годы представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	**2022 г.**	2021 г.
Прибыль до налогообложения	2 033	2 572
Условный расход по налогу на прибыль	(407)	514
Постоянные налоговые расходы, в т.ч.	(1 114)	1 556
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(1 114)	1556
Постоянные налоговые доходы, в т.ч.		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения		
Увеличение отложенных налоговых активов	507	0
по основным средствам, в том числе из-за:	507	0
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете		
Уменьшение отложенных налоговых обязательств:	(6 857)	
по основным средствам из-за:	(6 857)	1341
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете		1 341
Итого текущий налог на прибыль	**(7 871)**	3 402

6.4. Запасы

Материалы Общества по состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов представлены следующим образом:

[3] п.21, ПБУ 18/02

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Запасы	**11 248**	**7 465**	1 824
Основное производство	409		
Товары для перепродажи	513	1 383	1 437
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	10 326	6 082	387

По состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов в Обществе не имелись материалы, находящиеся в пути или переданные в залог.

Наличие и движение запасов раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 9, таблица 3.

6.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Дебиторская задолженность	**60 183**	**85 078**	81 609
Краткосрочная	*52 605*	*74 777*	*70 048*
Расчеты с покупателями и заказчиками	*25 149*	*51 405*	*55 997*
Авансы выданные	*22 540*	*13 977*	*3 407*
Расходы будущих периодов	*1 737*	*1 337*	*2 811*
Прочая	*85*	*7 378*	*6 293*
Расчеты с персоналом по прочим операциям	*1 649*	*30*	*107*
Расчеты по обеспечительным взносам	*1 445*	*650*	*1 433*
Долгосрочная	***7 578***	***10 301***	*11 561*
Расчеты с персоналом по прочим операциям (ссуды)	*7 578*	*10 301*	*11 561*

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 9, таблица 4.1.

6.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Денежные средства и денежные эквиваленты	**65 752**	**10 641**	**56 271**
Текущие счета в банках	65 733	10 640	56 264
Касса	19	1	7

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Прочие поступления	**751**	715
Возмещение расходов ФСС на предупред. меры по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний	106	239
Проценты по по депозитному договору № БВ-Ю-810/1100-9506372/1-22	591	0
Неустойка по контракту	54	0
%% банка по остатку на счете	0	26
Возмещение убытков РЕСО-гарантия	0	450

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Прочие платежи	**25 066**	**24 677**
Штрафы, пени	1 001	172
НДС *свернутый по покупателям, поставщикам и уплаченной суммы в бюджет*	*9 811*	*17 912*
-Транспортный налог	*754*	*0*
Оплата подотчетным лицам	595	2 494
Выплата вознаграждения членам ревизионной комиссии	75	0
Оплата за страхование	3 425	0
Госпошлина	21	19
Оплата обеспечения для участия в конкурсе	889	165
Выплата среднего заработка бывшим работникам	412	0
Комиссия банка	5 754	2 605
Прочие расходы	258	0
Квотирование рабочих мест	1 963	1 310

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Оплата неустойки по контракту	108	0

Денежные потоки по перечислению обеспечений заявок на участие в закупках и по возврату данных обеспечений отражены свернуто в случае возврата обеспечения в отчетном периоде.

Данные Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 года скорректированы в связи с отражением НДС в свернутом виде:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Было	Корректировки	Стало
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	647 393	-70 872	576 521
прочие поступления	4119	71 587	-70 872	715
Платежи - всего	4120	686 897	-70 872	616 025
прочие платежи	4129	95 549	-70 872	24 677

6.7. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Уставный капитал	**30 319**	**30 319**	30 319

Подробная информация о количестве, виде акций и акционере Общества представлена в п.1.1.9.

6.8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Кредиторская задолженность	**25 989**	**29 039**	54 887
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 494	54	19 138
Авансы полученные	0	0	51
Расчеты по налогам	24 487	23 595	30 286
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	3 875	0
Прочая	8	1 515	0

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расходы с персоналом по выплате зарплаты	0	0	0
Расчеты по аренде (лизингу)	0	0	5 412

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 9, таблица 4.3.

6.9. Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств за 2022, 2021 и 2020 г.г. представлено следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Резерв на оплату неиспользованного отпуска
Баланс на 31.12.2020 г.	**16 262**
Увеличение резерва	236
Использование резервов	16 262
Баланс на 31.12.2021 г.	**236**
Увеличение резерва	14 169
Использование резервов	14 109
Баланс на 31.12.2022 г.	**296**

6.10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022	2021
Расходы по обычным видам деятельности	**600 814**	**564 723**
Материальные затраты	48 520	52 271
Затраты на оплату труда	263 545	262 056
Отчисления на социальные нужды	78 011	75 855
Амортизация	9 513	20 752
Работы и услуги, выполненные третьими лицами	200 522	148 993
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 112	4 796
Изменение остатков незавершенного производства готовой продукции	(409)	

6.11. Раскрытие выручки по видам деятельности

Выручка организации за 2022 год получена в размере 598 595,0 тыс. руб., в.т.ч

- выручка от эксплуатации, как основного вида деятельности признана в размере 349 309 тыс. руб., что составляет 58,35% от общей величины

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022	2021
Автотранспортные услуги Минпромторг	33 167	40 689
Автотранспортные услуги САКХ	0	34
Клининговые услуги Румянцево	71 170	81 786
IT Услуги	0	1 059
Наградные знаки и грамоты	777	2 788
Ремонтно-строительные работы ЗиО Подольск	11 130	11 939
Ремонтно-строительные работы ФГУП ГАММА	0	3 611
Ремонтно-строительные работы ОАК Жуковский	0	1 872
Ремонтно-строительные работы СИТИ	8 099	8 357
Техническое обслуживание здания Кубинка ОАК	380	4 160
Техническое содержание и ремонт здания АО Валента-Фарм	1 766	1 224
Клининг здания Кубинка ОАК	431	4 521
Услуги офис-менеджеров Минпромторг	0	6 967
Услуги офис-менеджеров МИНСТРОЙ	69 958	65 705
Услуги типографии	75	25
Эксплуатация зданий Банк России (Багратионовский пр-д)	0	2 060
Эксплуатация зданий Банк России (Пансионат «Янтарь»)	9 126	9 126
Эксплуатация зданий Вертолеты России	9 320	25 123
Эксплуатация здания ЗиО Подольск	15 644	23 501
Эксплуатация зданий СО ЕЭС	40 717	48 015
Эксплуатация зданий ШАЛЕ	0	2 105
Эксплуатация и клининг СИТИ	274 502	219 620
Клининговые услуги АО ВСК	251	815
Услуги по поставке воды Минпромторг	499	1 985
Обслуживание ковров	80	0
Рем-строительные работы АО «Концерн Автоматика»	26	0
Рем-строительные работы Гелло	753	0
Рем-строительные работы РАО	45 231	0
Рем-строительные работы ГСС	3 323	0
Тех. эксплуатация Главгосэкспертиза	2 170	0
Итого:	**598 595**	567 085

6.12. Раскрытие себестоимости по видам деятельности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022	2021
Автотранспортные услуги ИРКУТ	0	0
Автотранспортные услуги ОАК	0	0
Автотранспортные услуги Минпромторг	28 481	41 715
Автотранспортные услуги САКХ	0	32
Клининговые услуги Румянцево	71 016	21 083
IT Услуги	0	130

Наименование показателя	2022	2021
Наградные знаки и грамоты	676	3 657
Ремонт зданий Банк России (Волоколамское ш)	0	0
Ремонтно-строительные работы ЗиО Подольск	10 085	9 519
Ремонтно-строительные работы ФГУП ГАММА	59	744
Ремонтно-строительные работы ОАК Жуковский	0	2 416
Ремонтно-строительные работы СИТИ	189	6 692
Техническое обслуживание здания Кубинка	748	5 958
Техническое содержание и ремонт здания АО Валента-Фарм	1 292	763
Клининг здания Кубинка ОАК	0	459
Услуги офис-менеджеров Минпромторг	0	5 312
Услуги офис-менеджеров МИНСТРОЙ	64 597	50 497
Услуги связи и IT МИНПРОМТОРГ	0	0
Эксплуатация зданий Банк России (Багратионовский пр-д)	0	2 132
Эксплуатация зданий Банк России (Пансионат "Пестово")	0	0
Эксплуатация зданий Банк России (Пансионат "Янтарь")	7 822	8 533
Эксплуатация зданий Вертолеты России	11 375	25 123
Эксплуатация здания ЗиО Подольск	15 418	23 720
Эксплуатация зданий Минпромторг	0	0
Эксплуатация зданий СО ЕЭС	28 453	58 696
Эксплуатация зданий ШАЛЕ	0	686
Эксплуатация и клининг СИТИ (в т ч березка)	251281	200 339
Эксплуатация и клининг МДТО	0	0
Услуги по поставке воды Минпромторг	437	1 108
Обслуживание ковров	159	
Рем строй Гелло	296	
Рем строй РАО	42 564	
Ремонтные работы ГСС	1 403	
Техэксплуатация Главэкспертиза	1 792	
Итого:	**538 143**	469 314

6.13. Прочие доходы

Прочие доходы за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022	2021
Прочие доходы	**21 891**	30 239
Доходы от реализации и выбытия основных средств *Выручка от реализации 62 483 тыс. руб.* *С/с реализованных ОС - 44 034 тыс. руб.* *Результат от выбытия ОС 18 449 тыс. руб.*	18 449	28 005
Реализация прочего имущества	875	0
Сдача имущества в аренду	1 507	1 485
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	36	51
Прочие внереализационные доходы	49	493

Наименование показателя	2022	2021
Штрафы, пени, неустойки	54	0
Исправительные записи прошлых лет	671	0
Возмещение убытков РЕСО-гарантия	250	0
Исправительные записи прошлых лет	0	205

Доходы от реализации и выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах свернуто, результат от выбытия основных средств за отчетный период в сумме 18 449 тыс. руб. отражен в ОФР в составе прочих доходов по строке 2340.

6.14. Прочие расходы за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022	2021
Прочие расходы	**16 106**	**27 450**
Реализация основных средств *(остаточная стоимость реализованных ОС в сумме 44 034 тыс. руб. в отчете о финансовых результатах за 2022 год отражена в составе финансового результата от реализации ОС по строке 2340)*	0	15 194
Реализация прочего имущества	671	0
Сдача имущества в аренду	678	170
Услуги банков	5 755	1 455
Штрафы, пени	1 190	699
Налоги, сборы	132	(678)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	91	227
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 102	2 005
Банковские гарантии под исполнение контрактов	2 529	1 082
Проценты по лизинговым платежам	708	
Прочие косвенные расходы	104	0
Материальная помощь	621	2 230
Представительские расходы	0	2 730
Квотирование рабочих мест	1 963	1 310
Исправительные записи прошлых лет	0	1 026
Ведение реестра владельцев ценных бумаг	60	
Компенсация за мобильную связь, Доплата проездной	90	

Наименование показателя	2022	2021
Выплаты среднего заработка бывшим работникам	412	

6.15. Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль за 2022 составила: (рублей)

Наименование показателя	2022
Чистая прибыль	512 004
Количество обыкновенных акций	30 319
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб.	16,89

6.16. Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов нет.

Следующие условные факты хозяйственной деятельности (неопределенность в отношении последствий) отсутствуют:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты налогов в бюджет;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок погашения которых не наступил отчетной даты;
- какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
- выданные организацией гарантийные обязательства организации в отношении проданной ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;
- обязательства в отношении охраны окружающей среды.

6.17. Управление рисками

Операционная среда – Рынки Российской Федерации подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличающимся от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Российской Федерации, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного

законодательства, а также иные правовые проблемы, с которыми сталкиваются Общества, осуществляющие деятельность в России. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов.

Мировая финансовая система продолжает испытывать серьезные проблемы. Во многих странах снизились темпы экономического роста. Также возросла неопределенность в отношении кредитоспособности нескольких государств Еврозоны и финансовых институтов, несущих существенные риски по суверенным долгам таких государств, Эти проблемы могут привести к замедлению темпов роста или рецессии экономики, неблагоприятным образом сказаться на доступности и стоимости капитала, а также в целом на бизнесе, результатах деятельности, финансовом положении и перспективах развития.

Налогообложение – Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества полагает, что обязательства по налогам рассчитываются в соответствии с действующим законодательством.

По результатам оценки налоговых рисков руководство Общества пришло к выводу, что не требуется начисление оценочных налоговых обязательств или раскрытие условных налоговых обязательств. Общества оценивает риск уменьшения экономических выгод в связи с данными событиями как маловероятный.

Управление рисками

Финансовое управление рисками в Обществе осуществляется в отношении кредитных, рыночных рисков и риска ликвидности. Главными задачами управления финансовыми рисками являются определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Руководство несет ответственность за надлежащее функционирование системы контроля по управлению рисками, за управление ключевыми рисками и одобрение политик и процедур по управлению рисками, а также за одобрение крупных сделок.

Кредитный риск

Общество принимает на себя кредитный риск, то есть риск того, что контрагент не сможет полностью погасить задолженность перед организацией в установленный срок. Данный риск в основном относится к денежным средствам на расчетных счетах и депозитах в банках, векселям и предоставленным займам, а также к инвестиционным ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представляющим основную часть инвестиционного портфеля. Процедуры управления кредитным риском направлены, главным образом, на установление лимитов для контрагентов, а также последующий контроль соблюдения установленных лимитов.

Общество устанавливает уровень своего кредитного риска путем определения максимальной суммы риска, принимаемого по индивидуальным контрагентам и типам долговых инструментов.

Рыночный риск

Рыночный риск - это риск того, что стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовому инструменту будут колебаться в связи с изменением рыночных факторов. Рыночный риск включает три вида рисков: валютный риск, риск изменения процентной ставки и другие ценовые риски.

Ценовой риск

Ценовой риск - это риск колебаний стоимости долевого финансового инструмента в результате изменения рыночных цен, вне зависимости от того, были ли подобные изменения вызваны факторами, характерными для данного конкретного инструмента или же факторами, влияющими на все инструменты, обращающиеся на рынке. Ценовой риск возникает тогда, когда организация имеет длинную или короткую позицию по долевому финансовому инструменту. Организация не подвержена существенным ценовым рискам.

Процентный риск

Риск изменения процентных ставок - это риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту вследствие изменения рыночных процентных ставок.

В течение отчетного периода организация не подвержена процентному риску, поскольку не имеет инструментов заимствования, подверженных риску изменения ставок процента. Имеющиеся кредиты привлечены под фиксированные процентные ставки.

Управление риском изменения процентных ставок осуществляется путем анализа подверженности колебаниям процентных ставок по отдельным инструментам.

Риск ликвидности

Организация подвержена риску ликвидности - риску, что Компания может столкнуться со сложностями в привлечении денежных средств для выполнения своих обязательств. Политика

организации направлена на обеспечение достаточной ликвидности для выполнения обязательств в срок, чтобы исключить риск потери репутации или возникновение неприемлемых убытков (например, инвестиционный убыток от срочной продажи активов из инвестиционного портфеля).

6.18. События после отчетной даты. Непрерывность деятельности.

События, произошедшие после отчетной даты непосредственно в финансово-хозяйственной деятельности предприятия – отсутствуют (ПБУ 7/98 п.3).

В 2022 году на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся конфликт с Украиной, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Данное событие привело к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному изменению курса российского рубля, существенному росту нестабильности на финансовых рынках.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство АО «УСЗ» классифицирует текущую ситуацию в качестве не корректирующих событий после отчетного периода. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия указанного события в количественном и стоимостном выражении с достаточной степенью уверенности.

В настоящий момент руководство АО «УСЗ» проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности АО «УСЗ».

Руководство АО «УСЗ» внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

АО «УСЗ» считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

Раздел 7. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2021 год	За отчетный период	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	298	287	(11)
2	Затраты на оплату труда (тыс. руб)	262 056	263 545	1 489
3	Отчисления на социальные нужды (тыс. руб)	75 855	78 011	2 156
4	Удержано налогов (НДФЛ) (тыс. руб)	36 083	34 073	(2 010)

Раздел 8. Связанные стороны

Связанные стороны	Основания возникновения связанности	Вознаграждение (тыс. руб.)	Страховые взносы(тыс. руб.)
Алексеев И.В.	Генеральный директор, лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа	0	0
Лысенко А.Н.	Председатель Совета директоров	50,1	15,1

Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа

Алексеев И.В. генеральный директор	Заработная плата, руб.	Премии, руб.	Льготы и/или компенсации расходов, руб.	Иные вознаграждения, руб., в т ч долгосрочные	Вознаграждения по договору о передаче функций исполнительного органа, руб.	Вознаграждения всего, руб.	Страховые взносы, руб.
2022 год	3 045 495	нет	нет	нет	нет	3 045 495	917 739
2021 год	4 435 485	нет	нет	нет	нет	4 435 485	1 339 516

Доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным акциям и по привилегированным акциям (процентов): 100 % (сто процентов);

Акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 25 процентов: Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Раздел 9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация об активах и обязательствах организации приведены в ниже следующих таблицах.

*Пояснения к **бухгалтерскому** балансу*
*и отчету о **финансовых** результатах АО **«Управление служебными зданиями» за 2022 год** (тыс. руб.)*

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	99 651	(43 691)	10 307	(94 479)	50 444	(9 513)	-	-	-	15 479	(2 760)
	5210	за 2021г.	156 539	(82 458)	54 797	(110 644)	63 381	(26 588)	-	-	-	100 692	(45 665)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	95 579	(42 202)	10 307	(94 479)	50 444	(8 963)	-	-	-	11 407	(721)
	5211	за 2021г.	151 283	(81 053)	54 311	(110 015)	62 830	(25 561)	-	-	-	95 579	(43 784)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	3 862	(1 297)	-	-	-	(532)	-	-	-	3 862	(1 829)
	5212	за 2021г.	4 516	(804)	177	(199)	115	(890)	-	-	-	4 494	(1 579)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	210	(192)	-	-	-	(17)	-	-	-	210	(210)
	5213	за 2021г.	210	(162)	-	-	-	(30)	-	-	-	210	(192)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	384	(326)	309	(384)	390	(92)	-	-	-	309	(28)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	146	(113)	-	(46)	46	(15)	-	-	-	100	(82)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 конечные остатки по статье 01 «Основные средства» на 31.12.2021 года не совпадают с начальными остатками на 01.01.2022 года.

Корректировки в межотчетный период данных строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	Код строки	Было, тыс. руб.	Корректировки в межотчетный период, тыс. руб.	Стало, тыс. руб.
Основные средства	1150	55 027	933	55 960

1.2. 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.	5240	за 2022г.	-	10 307	-	(10 307)	-
основных средств - всего	5250	за 2021г.	-	16 676	-	(16 676)	-
в том числе: Трактор Беларус 82 1/35 с погрузчиком ПКУ 0,8	5241	за 2022г.	-	1 542	-	(1 542)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м CITROEN BERLINGO VIN Z8T7JNFJTMMO16143 рег ном Н535КК799 (февраль 2022)	5242	за 2022г.	-	1 707	-	(1 707)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м Peugeot Partner VIN Z8T7L9HFOMMO16578 (февраль 2022)	5243	за 2022г.	-	1 483	-	(1 483)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м Renault Logan Stepway VIN X7L4SRMAZ68632517 (февраль 2022)	5244	за 2022г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м Renault Logan Stepway VIN X7L4SRMAZ68632518 рег номер В591ОО799 (февраль 2022)	5245	за 2022г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м Citroen Space Tourer VIN Z8TVEAHXVMM029488 гос.номер Н168УУ799 (май 2022)	5246	за 2022г.	-	3 501	-	(3 501)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м LADA 2107 VIN XTA21074031736690	5247	за 2022г.	-	74	-	(74)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000255	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000242	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000243		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000248		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000249		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000250		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000251		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000252		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Ноутбук HP Pavillon (май 2021)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Ноутбук HP-15 (апрель 2021)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Автоматическое устройство чистки обуви "RoyalCompo"шоколадный2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
Автоматическое устройство чистки обуви "RoyalCompo" шоколадный1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
Смартфон Apple iPhone 11, белый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
Смартфон Apple iPhone 12 mini, black, 256 GB		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	57	-	(57)	-
Смартфон Apple iPhone 12 mini, red, 256 GB		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	57	-	(57)	-
Смартфон Apple iPhone 12 mini, black1, 256 GB		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000254		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000291 рег.н.Т414ХМ799		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 807	-	(4 807)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000276 рег.номер С974ХЕ 799		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 587	-	(4 587)	-
А/м Genesisi G90 VIN XWEGG41DDM0000293 рег.номер Т022ХМ 799		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 587	-	(4 587)	-
А/м 2105 VIN XTA21053021949871		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
А/м TOYOTA CAMRY VIN XW7B13HK30S215527 рег.номУ554УР799 (ноябрь 2021)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 190	-	(2 190)	-

1.4. 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	95	600	-
	5288	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	2 000	-	-	-	-	2 000	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	2 000	-	-	-	-	2 000	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	7 465	-	7 465	590 757	(586 972)	-	-	X	11 248	-	11 248
	5420	за 2021г.	1 824	-	1 824	530 200	(524 559)	-	-	X	7 465	-	7 465
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	6 082	-	6 082	54 296	(50 052)	-	-	-	10 326	-	10 326
	5421	за 2021г.	387	-	387	60 940	(55 245)	-	-	-	6 082	-	6 082
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 383	-	1 383	366	(1 235)	-	-	-	514	-	514
	5423	за 2021г.	1 437	-	1 437	4 742	(4 796)	-	-	-	1 383	-	1 383
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	536 095	(535 685)	-	-	-	409	-	409
	5425	за 2021г.	-	-	-	464 518	(464 518)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	10 301	-	1 439	-	(4 162)	-	-	-	-	-	7 578	-
	5521	за 2021г.	11 561	-	3 165	-	(4 425)	-	-	-	-	-	10 301	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Раксчеты с персоналом по прочим операциям	5505	за 2022г.	10 301	-	1 439	-	(4 162)	-	-	-	X	X	7 578	-
	5525	за 2021г.	11 561	-	3 165	-	(4 425)	-	-	-	X	X	10 301	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	74 777	-	31 578	54	(53 713)	(91)	-	-	-	-	52 605	-
	5530	за 2021г.	70 048	-	78 688	-	(73 959)	-	-	-	-	-	74 777	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	51 405	-	8 839	54	(35 058)	(91)	-	-	-	-	25 149	-
	5531	за 2021г.	55 997	-	47 745	-	(52 337)	-	-	-	-	-	51 405	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	13 977	-	19 777	-	(11 214)	-	-	-	-	-	22 540	-
	5532	за 2021г.	3 407	-	13 487	-	(2 917)	-	-	-	-	-	13 977	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 504	-	2 962	-	(550)	-	-	-	-	-	4 916	-
	5533	за 2021г.	4 637	-	13 132	-	(15 265)	-	-	-	-	-	2 504	-
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2022г.	6 891	-	-	-	(6 891)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	6 007	-	4 324	-	(3 440)	-	-	-	X	X	6 891	-
	5517	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	85 078	-	33 017	54	(57 875)	(91)	-	X	-	-	60 183	-
	5520	за 2021г.	81 609	-	81 853	-	(78 384)	-	-	X	-	-	85 078	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	29 039	99 579	2 124	(104 753)	-	-	-	-	25 989
	5580	за 2021г.	54 887	94 996	2 590	(123 383)	(51)	-	-	-	29 039
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	54	2 917	-	(1 477)	-	-	-	-	1 494
	5581	за 2021г.	19 138	564	-	(19 648)	-	-	-	-	54
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	27 470	154	-	(3 137)	-	-	-	-	24 487
	5583	за 2021г.	30 286	4 417	1	(7 234)	-	-	-	-	27 470
кредиты	5564	за 2022г.	-	96 500	2 124	(98 624)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	88 500	2 589	(91 089)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 515	8	-	(1 515)	-	-	-	-	8
	5586	за 2021г.	-	1 515	-	-	-	-	-	-	1 515
расчеты по лизингу	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	5 412	-	-	(5 412)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	29 039	99 579	2 124	(104 753)	-	X	-	-	25 989
	5570	за 2021г.	54 887	94 996	2 590	(123 383)	(51)	X	-	-	29 039

5. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	93 766	233 559	27 780
в том числе:	5801	-	-	-
Банковские гарантии во исполнение госконтрактов на оказание услуг и выполнение работ	5802	84 539	223 258	16 219
Обеспечения обязательств по займам, выданным сотрудникам	5803	9 227	10 301	11 561
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Алексеев Илья Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

Всего прошито,
пронумеровано
и скреплено печатью
64 (Шестьдесят четыре) лист ов

ИНТЕРКОН
АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ИНТЕРКОН
ОГРН 1027700134064 МОСКВА