

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам открытого акционерного общества «ВНИИКП»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Всероссийский научно – исследовательский, проектно – конструкторский и технологический институт кабельной промышленности» (ОАО «ВНИИКП», ОГРН 1027700273985), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает

необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

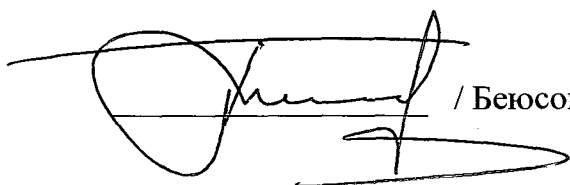
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица

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

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

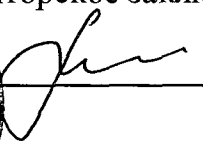
Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля,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

Генеральный директор аудиторской организации



/ Беюсов Р.А. / ОРНЗ 22006133673

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение (руководитель аудита)



/ Лакомская С.В. / ОРНЗ 22006164510

«28» марта 2023 г.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью консультационно - аудиторская фирма «ИНВЕСТ-АУДИТ»

117303, г. Москва, ул. Большая Юшуньская, д.1А, корп.3, оф.1505М, ОРНЗ - 12006025626

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский, проектно-конструкторский и технологический институт кабельной промышленности" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности наука по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 111024, г.Москва, шоссе Энтузиастов, д.5

Коды		
0710001		
31	12	2022
00217053		
7722002521		
72,19		
12247		16
384(385)		

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	11 634	12 588	13 521
	в том числе:				
	патенты, изобретения		4 222	4 920	5 504
	ноу-хау		6 402	6 902	7 149
	создание НА		52	116	127
	разработка конст. документации		698	611	693
	разработка методики		185		
	разработка рецептуры		45		
	прочие		30	39	48
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	459 522	441 289	394 959
	в том числе:				
	основные средства		434 455	352 776	391 018
	незавершенное строительство		25 067	88 513	3 941
	Финансовые вложения	1170	146	716	716
	в том числе:				
	инвестиции в организации		146	716	716
	Отложенные налоговые активы	1180	9 717	10 641	7 728
	Прочие внеоборотные активы	1190	24 027	9 407	4 177
	в том числе:				
	авансовые платежи по незавершенному строительству		21 779	7 752	2 540
	авансовые платежи для приобретения НМА			-	-
	расходы будущих периодов		2 248	1 655	1 637
	Итого по разделу I	1100	505 046	474 641	421 101

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	311 268	218 531	295 018
в том числе:				
сырье и материалы		196 246	119 539	200 399
затраты в незавершенном производстве		115 022	98 992	94 619
готовая продукция				
товары отгруженные				
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 260	20 942	4 983
в том числе:				
на товары и услуги		7 260	20 942	4 983
Дебиторская задолженность	1230	291 002	199 298	142 868
в том числе:				
покупатели и заказчики		110 008	138 904	95 805
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		-	1 033
в том числе:				
займы предоставленные организациям		-	-	1 033
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 535 455	1 401 185	1 306 858
в том числе:				
денежные средства			1 401 185	1 306 858
денежные документы				
Прочие оборотные активы	1260	76 118	47 068	32 255
Итого по разделу II	1200	2 221 103	1 887 024	1 783 015
БАЛАНС	1600	2 726 149	2 361 665	2 204 116

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2022 г.	2021 г.	2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	34	34	34
	в том числе:				
	уставный капитал		34	34	34
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	27 116	27 116	27 143
	в том числе:				
	переоценка		27 116	27 116	27 143
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	17	17	17
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с учредительными		17	17	17
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 050 177	1 908 471	1 836 119
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль текущего года		175 295	111 053	230 724
	Итого по разделу III	1300	2 077 344	1 935 638	1 863 313
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	в том числе:	1420			
	обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	584 677	381 760	304 086
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		49 277	7 830	14 077
	Доходы будущих периодов	1530	496	589	303
	Оценочные обязательства	1540	36 276	37 746	35 410
	Прочие обязательства	1550	27 356	5 932	1 004
	Итого по разделу V	1500	648 805	426 027	340 803
	БАЛАНС	1700	2 726 149	2 361 665	2 204 116

Руководитель

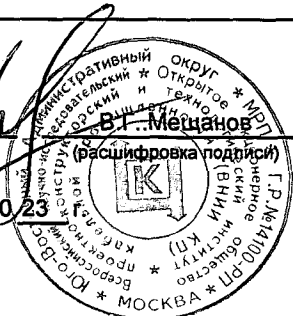
(подпись)

В. Г. Мещанов
(расшифровка подписи)

« 24 »

марта

20/23



Отчет о финансовых результатах
за _____ год **20 22** г.

Организация Открытое акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский, проектно-конструкторский и технологический институт кабельной промышленности" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ наука по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
00217053		
7722002521		
72.19		
12247	16	
384(385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Коды	За _____ год	
			20 _____ г. ³	20 _____ г. ³
	Выручка ⁵	2110	1 449 604	1 425 716
	Себестоимость продаж	2120	- 1 315 429	- 1 276 651
	Валовая прибыль (убыток)	2100	134 175	149 065
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	134 175	149 065
	Доходы от участия в других организациях	2310	2	
	Проценты к получению	2320	41 962	22 105
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	62 698	2 606
	Прочие расходы	2350	- 29 941	- 30 805
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	208 896	142 971
	Текущий налог на прибыль	2410	- 32 677	- 34 832
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	8 178	3 325
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	- 899	2 083
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	- 25	831
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	175 295	111 053

Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.

Коды	
0710003	
31	12 2022
00217053	
7722002521	
72/19	
12247	16
384(386)	

Форма по ОКУД
0710003

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский, проектно-конструкторский и технологический институт кабельной промышленности"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: наука

Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ²	34	-	27 143	17	1 836 119	1 863 313
За 20 21 г. ³						
Увеличение капитала — всего:					111 053	111 053
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	111 053	111 053
переоценка имущества	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x					
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала — всего:					- 38 728	- 38 728
в том числе:						
убыток	x	x				
переоценка имущества	x					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (корректировка в связи с переходом на ФСБУ 6/2020)					5 139	5 139
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x				
Изменение добавочного капитала	x	x				
Изменение резервного капитала	x	x				
Величина капитала на 31 декабря 21 г. ³	34	-	27 116	17	1 908 471	1 935 638

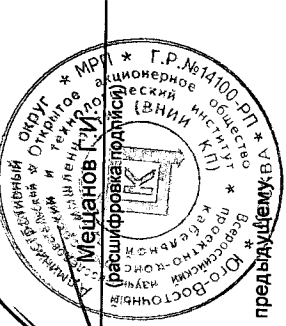
Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<u>3а 20 22 г.³</u>						
Увеличение капитала — всего:					175 295	175 295
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	175 295	175 295
переоценка имущества	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x				
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала — всего:			0		-33 589	-33 589
в том числе:						
убыток	x	x				
переоценка имущества	x	x	x			
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x				
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x	x			
Изменение добавочного капитала	x	x				
Изменение резервного капитала	x	x	x			
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ³	34	0	27 116	17	2 050 177	2 077 344


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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ¹	Изменение капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего				
до корректировок	1 863 313	111 053	33 589	1 940 777
корректировка в связи с: изменением учетной политики	-	5 139	-	5 139
исправлением ошибок				
после корректировок	1 863 313	105 914	33 589	1 935 638
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	1 836 119	111 053	33 562	1 913 610
корректировка в связи с: изменением учетной политики	-	5 139	-	5 139
исправлением ошибок	1 836 119	105 914	33 562	1 908 471
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	2 077 840	1 936 227	1 863 616



Руководитель  (подпись)
 « 24 » марта 20 23 г.

- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 22 г.

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____

Открытое акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский, проектно-конструкторский и технологический институт кабельной промышленности" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ наука по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
открытое акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
00217053		
7722002521		
73.10, 73.20		
12247	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год	
		20 _____ г. ¹	21 _____ г. ¹
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	1 674 678	1 491 136
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 501 617	1 341 332
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	130 418	126 131
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	42 643	23 673
Платежи — всего	4120	- 1 500 448	- 1 260 901
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	- 625 557	- 412 107
в связи с оплатой труда работников	4122	- 555 129	- 533 678
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124	- 30 269	- 22 267
прочие платежи	4129	- 289 493	- 292 849
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	174 230	230 235
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210	55 851	29
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 250	29
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	2	
прочие поступления	4219	53 599	
Платежи — всего	4220	- 61 998	- 101 968
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	- 61 998	- 101 968
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	- 6 147	- 101 939



**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ВСЕРОССИЙСКИЙ
НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ, ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСКИЙ
И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ КАБЕЛЬНОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ
ОАО «ВНИИКП»**

ш. Энтузиастов, 5, г. Москва, 111024, тел. 8 495 678-02-16, факс: 8 495 911-82-19, тел. канцелярии 8 499 670-96-84
e-mail: vniikp@vniikp.ru, www.vniikp.ru, ИНН 7722002521, КПП 772201001, ОГРН 1027700273985, ОКПО 00217053

№ _____
на № _____ от _____

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 ГОД**

1. Общие сведения

Открытое Акционерное Общество «Всероссийский научно-исследовательский, проектно-конструкторский и технологический институт кабельной промышленности» (ОАО «ВНИИКП») (далее – Общество), зарегистрировано 23 ноября 1993 года, № 014.100. ИНН 7722002521, ОГРН 1027700273985.

Адрес места нахождения: 111024, г. Москва, ш.Энтузиастов, д.5.

Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение прибыли в отчетном периоде.

Основными видами деятельности Общества в 2022 году являлись:

- создание научно-технической продукции и оказание услуг;
- производство кабельной продукции;
- получение дохода по лицензионным соглашениям;
- предоставление помещений в аренду и оказание сервисно-эксплуатационных услуг.

Общество не имеет филиалов, представительств, а также обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс и составляющих отдельную бухгалтерскую отчетность. Общества имеет два обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс, находящихся по адресам: г.Подольск, ул. Бронницкая, д.5 и д.15 соответственно.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Мещанов Виталий Геннадиевич (с 01.07.2021 года по настоящее время). Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 33589 рублей. Выпущено 33589 обычных бездокументарных акций номиналом 1 руб. Все акции являются оплаченными и находятся в собственности акционеров. В собственности Общества акций нет. www.vniikp.ru



№№	Владелец доли в уставном капитале (Ф.И.О., наименование организации)	% акций/долей	Указать статус 1 или 2
1	ООО « Соларкинетическое равновесие»	18,76	1
2	ОАО « Уральская горно-металлургическая компания»	20,86	1
5	Прочие физические лица с долей владения менее 20%	60,38	1
1.	<i>Гражданин РФ, фирма учреждена и действует по законодательству РФ.</i>		
2.	<i>Гражданин иностранного государства, фирма учреждена в юрисдикции отличной от РФ</i>		

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2022 год составила 321 человек.

За отчетный год Общество использовало энергоресурсы в следующих объемах:

- электрическая энергия - 3390017 Квтч на сумму 10450 тыс.руб. без НДС;
- тепловая энергия - 7226 Гкал на сумму 9221 тыс.руб. без НДС;
- бензин автомобильный – 20757 литр. на сумму 895 тыс.руб. без НДС;
- топливо дизельное - 11508 литр. на сумму 520 тыс.руб. без НДС.

2. Организация бухгалтерского учета и основные положения учётной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и «Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета».

Бухгалтерский учет в Общества 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.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением специализированной компьютерной программы по обработке учетной информации «Галактика» ERP 9.1.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет 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.

2.3. Проведение инвентаризации

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 не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена на 01.12.2022 года.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей была проведена на 31.12.2022 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2022 года.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

2.5. 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 и стоимостью до 100000 руб. 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.

2.6. Учет основных средств

С 2022 года бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Изменения первоначальной стоимости допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией объекта основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений. При модернизации и реконструкции объектов основных средств текущая восстановительная стоимость объектов основных средств увеличивается на сумму понесенных фактических затрат. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта ОС в результате

модернизации и реконструкции допускается изменение срока полезного использования по этому объекту. Срок полезного использования может быть пересмотрен как в сторону увеличения, так и сокращения ранее установленного.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки и объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям и другие).

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

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Общества экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию со счетов 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.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Сроки полезного использования основных средств в 2022 году не пересматривались

Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022г был осуществлен альтернативным способом в межотчетный период 2021-2022 г., что повлекло изменения следующих показателей:

- основные средства на 31.12.2021 г. стр.1150 до корректировки составили 446428 тыс.руб. после корректировки 441289 тыс.руб.

- нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г. стр.1370 до корректировки составила 1913610 тыс.руб., после корректировки – 1908471 тыс.руб.

В 2022 году вступил в силу нормативной правовой акт по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

У Общества имеются долгосрочные договоры аренды земельного участка принадлежащие г.Москве и г.Подольску Московской области без перехода права собственности и субаренды, где размещены производственные и административные здания, принадлежащие Обществу. Стоимость арендной платы по этим договорам рассчитывается исходя из величины кадастровой стоимости земельных участков. Из определения кадастровой стоимости, следует, что она не является рыночной стоимостью объекта, а только приближена к ней. При этом, стоимость арендных платежей по имеющимся договорам аренды земли фактически установлены в переменной сумме, и при этом их размер не привязан напрямую к таким рыночным показателям как ценовые индексы или процентные ставки (п.7 ФСБУ 24/2018). В связи с данными обстоятельствами, по общему правилу, такие арендные платежи Обществом не рассматриваются как платежи учитываемые при формировании стоимости права пользования активом и обязательства по аренде, а включаются по мере наступления срока их уплаты в текущие расходы или в стоимость других активов.

Кроме того, у Общества полностью отсутствуют заемные средства, а применение упрощенных способов определения сопоставимой ставки привлечения заемных средств (ставки дисконтирования) не способствовать основной цели учета полного и точного (достоверного) отражения показателей отчетности.

Для Общества отражение арендных операций способами, установленными ФСБУ 25/2018, привело бы к формированию информации, от наличия, отсутствия или способа отражения которой в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации не зависят экономические решения пользователей этой отчетности, т.е. к формированию несущественной информации.

В связи с этим, Общество, исходя из положений пункта 7.4 ПБУ 1/2018 "Учетная политика организаций" при выборе способа ведения бухгалтерского учета данных арендных отношений, руководствовалось исключительно требованием рациональности ведения учета, и, как арендатор, не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.

Арендные платежи признаются в качестве расхода в течение срока аренды на основе систематического подхода – ежемесячно, согласно условиям договоров.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, незавершенных капитальных вложениях, полученных и переданных в аренду основных средств, представлены в разделах 2.1., 2.2., 2.3., 2.4. табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.7. Учет нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:

- приобретенные за плату – по сумме фактических расходов на приобретение и дополнительных расходов на доведение их до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);
- созданные самим Обществом – по сумме фактических расходов на создание;
- полученные по договору дарения (безвозмездно) – по рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету;
- полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами – по стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом.

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (в том числе, срока действия патента, свидетельства, лицензионного (авторского) договора по переданным исключительным правам);
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды, определяемого компетентным структурным подразделением.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Общество ежегодно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода (более 5%), в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях, без ретроспективных корректировок предыдущих периодов.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования не начисляется.

Амортизационные отчисления производятся до полного погашения стоимости объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов и НИОКР представлены в разделах 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., 1.5. табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.8. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- краткосрочные и долгосрочные депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретённая на основании уступки права требования

По состоянию на 31.12.2022 года величина финансовых вложений = 370145,7 тыс.руб., в т.ч. по срочности и по видам финансовых вложений:

- Долгосрочные финансовые вложения = 145,7 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения = 370000,0 тыс. руб

По состоянию на 31.12.2021 года величина финансовых вложений = 363715,7 тыс.руб., в т.ч. по срочности и по видам финансовых вложений:

- Долгосрочные финансовые вложения = 715,7 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения = 363000,0 тыс. руб.

В случае незначительности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу они признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений представлены в разделах 3.1., 3.2. табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.9. Учет материально-производственных запасов

При учете запасов применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

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

Положения данного Стандарта не применяются в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

При признании запасы (кроме НЗП и готовой продукции), приобретаемые за плату, оцениваются по фактической себестоимости - сумма фактических затрат на приобретение (создание), за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также приведение запасов в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

МПЗ, изготовленные Обществом, принимаются к бухгалтерскому учету, исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

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

Стоимость спецодежды, спецобуви и средств индивидуальной защиты со сроком эксплуатации более 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из их сроков полезного использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды и других средств индивидуальной защиты.

Спецодежда при сроке эксплуатации менее 12 месяцев списываются одновременно на счета учета затрат в момент их передачи (отпуска) сотрудникам предприятия.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии фактическая себестоимость запасов определяется по средней себестоимости, что соответствует методу оценки, применявшемуся в предыдущем году.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов представлены в разделах 4.1., 4.2. табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.10. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.11. Учет доходов

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

- доходы по основным видам деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от основных видов деятельности, 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 определяется с учетом всех скидок (возврат денежных средств, бесплатное предоставление товаров, ретро бонусы и иные поощрения), предоставленных покупателям (заказчикам) в соответствии с договорами. Если договором предусмотрено предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, то выручка по такому договору признается в сумме за вычетом предусмотренной договором скидки.

2.12. Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы на услуги, связанные с ведением коммерческой деятельности.
- заработная плата работников и взносы в фонды;
- амортизация основных средств;
- налоги и сборы;
- прочие расходы.

Затраты по способу включения в себестоимость подразделяются на прямые и косвенные. Прямые затраты, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг, списываются на счет основного производства. Косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием производства, учитываются на счете общепроизводственных расходов, для нужд управления на счете общехозяйственных расходов, с ежемесячным отнесением этих затрат на счет основного производства. Распределение косвенных расходов в основном производстве осуществляется по подразделениям пропорционально обеспеченности ресурсами (энергопотребления, производственными площадями, ФЗП и пр.), а по отдельным объектам учета в соответствии с порогами рентабельности.

Учет производственных затрат осуществляется позаказным методом при выполнении научно-технической продукции и котловым методом в производстве.

Учет незавершенного производства производится по фактической себестоимости.

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

Сведения о составе затрат на производство по статьям за 2022 и 2021 годы представлены в разделе 6 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.13. Учет затрат по кредитам и займам

Учет затрат по кредитам и займа устанавливается согласно ПБУ «Учет расходов по кредитам и займам» (15/2008).

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям, а также дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, получением и размещением заемных обязательств, отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления и произведенные расходы.

В 2022 году у Общества отсутствовали заемные средства.

2.14. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Оценочные резервы.

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей;
- по прочим активам, включая финансовые вложения, в случае если их стоимость ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных активов в обычных условиях ее деятельности.

При этом существует следующий порядок создания резервов:

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 создается ежеквартально по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги по каждому сомнительному долгу со сроком возникновения свыше 90 дней в 100% размере суммы долга;

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей и финансовых вложений образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится на прочие расходы. Если рыночная стоимость готовой продукции не снизилась, то сырье, из которого она производится, проверять на обесценение не нужно и резерв не создается.

Оценочные обязательства.

Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства равным 12 месяцев после отчетной даты. В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- резерв на оплату неиспользованных отпусков;
- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям п. 4, 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (далее – «ПБУ 8/2010»).

Резерв на оплату отпусков рассчитывается путем ежемесячного начисления резерва по подразделениям из расчета средневзвешенной заработной платы за данный месяц умноженной на 2,33 (количество дней отпуска за полностью отработанный месяц) плюс страховые взносы по средней ставке за данный месяц.

Сведения о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода, представлены в разделе 7 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Предприятие формировало резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков.

2.15. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

В состав расходов будущих периодов включаются: и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся:

- расходы, связанные с приобретением лицензий любых видов – в течение срока действия соответствующего свидетельства или лицензионного договора;
- расходы на приобретение программного обеспечения для вычислительной техники;
- прочие расходы.

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.

2.16. Учет прочих внеоборотных активов

Прочих внеоборотные активы принимаются к учету исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение. Списание прочих внеоборотных активов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

Прочие внеоборотные активы отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.17. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается 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 отражаются на счете 09, отложенные налоговые обязательства – на счете 77.

3. Состав доходов и расходов, сведения о финансовых результатах.

3.1. Состав доходов и расходов, связанных с реализацией.

В 2022 году выручка от реализации работ и услуг составила (тыс.руб.):	1449604,4
в том числе:	
по основной деятельности	1320567,6
по лицензионным договорам	83559,4
по аренде и сервисно-эксплуатационным услугам	40579,7
по столовой	4897,7

Выручка в 2022 году составила 101,68 % к аналогичному показателю 2021 года.

В 2022 году сумма расходов в бухгалтерском учете составила (тыс.руб.):	1331459
в том числе:	
материальные затраты	357923
затраты на оплату труда	647233
отчисления на социальные нужды	153352
амортизация	38981
прочие затраты	133970

Расходы в 2022 году, связанные с реализацией работ и услуг, составили 103,04% к аналогичному показателю 2021 года.

Финансовый результат, полученный от реализации работ и услуг, составил 134175 тыс. руб.

3.2. Состав прочих доходов и расходов.

В 2022 году прочие доходы составили 104662 тыс.руб, в том числе:

проценты по депозитным договорам с банками и на фиксированный остаток по расчетному счету	41962,1
в том числе:	
• по Филиалу "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	9751,9
• по ПАО ВТБ	19262,2
• ПАО Сбербанк	1,0
• Банк ГПБ (АО)	12947,0
• Денежная компенсация за изъятия имущества для государственных нужд	53599,2
• Положительная курсовая разница	6483,4
• Списание кредиторской задолженности и депонентов	216,3
• Продажа материальных ценностей	2265,0
• Доходы будущих периодов	93,3
• Прочие доходы	42,7

В 2022 году размер процентов к получению увеличился по банковским договорам на 19857 тыс.руб. к данным 2021 года..

В целом прочие доходы увеличились в 2022 году по сравнению с 2021 годом на сумму в размере 60094 тыс.руб.

В 2022 году прочие расходы составили 29941 тыс.руб., в том числе:

оплата банковских услуг	5520,5
отрицательная курсовая разница	6965,8
списание дебиторской задолженности и учредительных взносов	942,7
благотворительность, финансовая помощь	1169,5
оплата членских, вступительных, регистрационных взносов	1147,4
страховые взносы, доплата за раздачу заработной платы, выплата материальной помощи, вознаграждение работникам, частичная оплата путевок и детского сада, новогодние билеты и представление	7571,8
ритуальные затраты	698,4
суммы НДС по приобретенным материальным ценностям и налога удержанного за границей, не возмещаемые из бюджета	86,6
штрафные санкции и пеня	85,1
налог на имущество	4200,9
Налог удержанный на территории Беларусь	1497,2
Прочие	55,1

Прочие расходы в 2022 году по сравнению с 2021 годом уменьшились на 864 тыс.руб.

3.3. Сведения о финансовых результатах.

Балансовая прибыль за 2022 год составила 208896 тыс.руб.

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (условный расход по налогу на прибыль) равна 33601 тыс.руб.

Сумма разницы между бухгалтерским учетом и налоговым учетом сложилась из временных разниц (отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы) и постоянных разниц:

Временные разницы образованные в связи с различиями учета для целей налогового и бухгалтерского учета составили, тыс.руб.,	-924
в том числе:	
отложенные налоговые активы:	-25,2
- по сумме расходов от реализации	-1055,5
- по сумме износа НМА	4,1
- по сумме оценочных обязательств (резерв на отпуск)	1026,2
отложенные налоговые обязательства:	-898,8
- по сумме амортизации объектов ОС	48,2
- по сумме выручки	947,0
Постоянные разницы состоящие из расходов и доходов, не принимаемых для целей налогообложения, тыс.руб.	8178

Налог на прибыль за 2022 год составил 32667 тыс.руб

В 2022 году начислены и выплачены дивиденды по результатам работы за 2021 год в размере 33589 тыс.руб.

4. Структура Баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2022 года составила 2726149 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Основные средства - 459522 тыс. руб. (16,86% валюты Баланса);
Нематериальные активы - 11634 тыс. руб. (0,43% валюты Баланса);
Финансовые вложения – 146 тыс. руб. (0,01 % валюты Баланса);
Отложенные налоговые активы – 9717 тыс.руб. (0,36% валюты Баланса);
Прочие внеоборотные активы – 24027 тыс.руб. (0,88% валюты Баланса);
Запасы - 311268 тыс. руб. (11,42 % валюты Баланса);
Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям - 7260 (0,27 % валюты Баланса);
Дебиторская задолженность - 291002 тыс. руб. (10,67 % валюты Баланса);
Денежные средства и денежные эквиваленты - 1535455 тыс. руб. (56,32 % валюты Баланса);
Прочие оборотные активы – 76118 тыс.руб. (2,79% валюты Баланса);
Уставный капитал – 34 тыс. руб. (0,001 % валюты Баланса);
Переоценка внеоборотных активов -27116 тыс.руб. (1,0% валюты Баланса);
Нераспределённая прибыль (убыток) - 2050177 тыс. руб. (75,20 % валюты Баланса);
Заёмные средства - 0 (0 % валюты Баланса);
Доходы будущих периодов – 496 тыс.руб. (0,02% валюты Баланса)
Кредиторская задолженность - 584677 тыс. руб. (21,45 % валюты Баланса);
Оценочные обязательства – 36276 тыс. руб. (1,33 % валюты Баланса);
Прочие обязательства – 27356 тыс.руб. (1,0% валюты Баланса).

5. Начисленные налоги.

В течении 2022 года были начислены следующие налоги, тыс.руб.:

Налог на прибыль	32677
Налог с дивидендов юридических лиц	1732
Налог на добавленную стоимость	139694
Налог на доходы физических лиц	90900
Прочие налоги и сборы	4794

В Обществе организуется и ведется раздельный учет операций, по товарам (работам, услугам), имущественным правам, облагаемым по различным налоговым ставкам, а также облагаемых и необлагаемых НДС (освобождаемых от налогообложения) согласно статье 149 Налогового кодекса Российской Федерации.

В 2022 г. были выполнены НИОКР на сумму 162752,1 тыс руб (НДС не облагается) и поставлена на экспорт кабельная продукция в республику Беларусь по ставке 0% на сумму 1001,8 тыс.руб.

6. Оценка стоимости чистых активов.

Чистые активы в 2022 году равны 2077840 тыс.руб., прирост к 2021 году составил 7,31 %.

7. Изменения классификации, изменения в учетной политике и исправление ошибок

7.1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, 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 признается существенной, если она в отдельности за отчетный период составляет более 5% от величины валюты баланса.

8. Связанные стороны.

8.1. Основное хозяйственное Общество и связанные стороны.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», были выделены следующие связанные стороны:

Общество контролируется лицами, указанными в пункте 1 настоящих Пояснений. Основного хозяйственного общества, которое обладает возможностью определять решения ОАО «ВНИИКП» в силу преобладающего участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ним и ОАО «ВНИИКП» договором, либо иным образом, Общество не имеет.

Дочерние хозяйственные общества отсутствуют.

Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества – отсутствуют.

Зависимые хозяйственные общества – отсутствуют.

Участники совместной деятельности – отсутствуют.

Другие связанные стороны – отсутствуют.

8.2. Бенефициарные владельцы Общества.

Конечным бенефициарным владельцем является физическое лицо, которое владеет прямо или косвенно более 25% акций в Обществе либо имеет возможность контролировать его действия. Единственным бенефициарным владельцем Общества является его генеральный директор Мещанов В.Г., как лицо, имеющее возможность контролировать его действия.

8.3. Вознаграждения основного управленческого персонала Общества.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала Общества, включающего генерального директора, его заместителей, членов совета директоров, руководителей ключевых подразделений за 2022 год (оплата труда, премии и прочие суммы, выплаченные в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) составили 172351 тыс.руб).

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу Общества в период 2021-2022 гг. не выплачивались.

8.4. Описание операций со связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров (работ, услуг);
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные капиталы (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

В течение 2022 года Общество не осуществляло операций со связанными сторонами. Обеспечения третьим лицам и от третьих лиц по обязательствам связанных сторон по состоянию на 31.12.2022 года - отсутствуют.

9. События после отчётной даты.

В период между отчётной датой и датой формирования отчётности за 2022 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества.

Значительных изменений финансового положения Общества и его активов в период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2022 год не произошло.

10. Допущения непрерывности деятельности.

Общество подтверждает свою оценку способности продолжать непрерывную деятельность как надежную. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Волнообразный характер распространения коронавирусной инфекции может продолжать создавать дополнительную неопределенность условий осуществления хозяйственной деятельности. Однако по оценке Общества, с учетом опыта пройденной пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020-2021 годах возможные, связанные с этим ограничительные меры в различных областях, не повлияют на непрерывность деятельности Общества и осуществления его бизнес-планов.

При этом Общество не исключает возможности быть подверженным комплексу рисков (финансовому, правовому, региональному) в связи со следующими обстоятельствами:

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц.

С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц. Были введены ограничения на поставку различных товаров и оказание услуг российским предприятиям.

В рамках политики экономического давления на Российскую Федерацию, ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории России, а также деловое сотрудничество с российскими гражданами и юридическими лицами. Российская Федерация, в свою очередь, включила государства, оказывающие на нее экономическое давление в Перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации российских юридических и физических лиц недружественные действия (перечень недружественных государств), к которым применяются ответные ограничительные меры. Реализованы также меры валютного контроля, приняты иные специальные экономические решения, призванные обеспечить безопасность и поддержать устойчивость российской экономики.

23-27 сентября 2022 г. в Донецкой Народной Республике, Луганской Народной Республике, а также в Запорожской и Херсонской областях Украины были проведены референдумы, по результатам которых они были включены в состав Российской Федерации. В связи с данными событиями недружественными странами были введены в отношении Российской Федерации дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

С 21 сентября 2022 г. в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. Введение и последующее усиление рестриций, объявление частичной мобилизации повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования.

Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки и состояния российской экономики в целом. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выходящих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, изменением

логистических и производственных цепочек, а также возникающих ограничений в финансово-банковской сфере.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций, а также факторов ведения СВО, в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику в различных её аспектах (технологическом, финансовом, кредитном, валютном и других).

Представленная отчетность по РСБУ отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

В целом 2022 год и начало 2023 года показали, что РФ и Общество адаптировались к существующим ограничениям. Анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества показал, что за 2022 год по сравнению с 2021 годом падения объема продаж продукции (товаров, предоставленных услуг) не произошло. Кризиса платежей со стороны покупателей также не наблюдается.

Данные по объемам продаж и дебиторской задолженности на 31.12.2022г и 31.12.2021г приведены в таблице ниже:

Период	Объем продаж, тыс руб (без НДС)	По состоянию на дату	Размер дебиторской задолженности, тыс руб
2022	1449604	31.12.2022	291002
2021	1425716	31.12.2021	199298
Разница %	+ 1,7 %		+ 46,0%

Так как подавляющее большинство бизнес-партнеров предприятия являются резидентами РФ, импорт и экспорт минимальны, налажены долговременные надежные связи с постоянными поставщиками и заказчиками, то, по мнению руководства Общества, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчётной даты, точный количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности, но негативное влияние которых по оценке Общества на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде будет не существенным и не приведет к неспособности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Общество сможет продолжать свою деятельность согласно существующего бизнес-плана.

Учитывая быстрое и непредсказуемое изменение геополитической обстановки, микро- и макроэкономических условий хозяйствования руководство Общества в настоящее время производит перманентный анализ возможного воздействия данных факторов на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые действия для снижения и нивелирования возникающих рисков, обеспечения бесперебойной деятельности и сохранения финансовой стабильности Общества.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		накопленная амортизация и убытки от обесценения
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы — всего	за 2022 г.	19 646	-7 174	1 107	-4	0	-1 993	0	0	20 749	-9 167		
	за 2021 г.	18 774	-5 380	989	-117	117	-1 911	0	0	19 646	-7 174		
В том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2022 г.	8 104	-3 184	146	-4		-840			8 246	-4 024		
	за 2021 г.	7 982	-2 478	239	-117	117	-823	0	0	8 104	-3 184		
Ноу-Хао	за 2022 г.	10 602	-3 700	555			-1 055			11 157	-4 755		
	за 2021 г.	9 852	-2 703	750			-997			10 602	-3 700		
Товарные знаки	за 2022 г.	81	-42				-9			81	-51		
	за 2021 г.	81	-33				-9			81	-42		
Разработка конструкторской документации	за 2022 г.	760	-149	173			-86			933	-235		
	за 2021 г.	760	-67	0			-82			760	-149		
Разработка методики	за 2022 г.			188			-3			188	-3		
	за 2021 г.									0	0		
Разработка рецептуры	за 2022 г.			45						45	0		
	за 2021 г.									0	0		
Прочие активы (Лицензии и программное обеспечение)	за 2022 г.	99	-99							99	-99		
	за 2021 г.	99	-99							99	-99		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г. ⁴		На 31 декабря 2021 г. ⁵	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	20 650	19 466	18 303	18 303
В том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	8 246	8 104	8 451	8 451
Ноу-Хао	11 157	10 602	9 852	9 852

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода
Всего		266		259		282
В том числе:						
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель (вид нематериальных активов)				46		69
прочие (лицензии и программное обеспечение) (вид нематериальных активов)		53		99		99
Ной-Хао		114		114		114

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР — всего	за 20 19 г. ¹								
	за 20 20 г. ²								
В том числе:	за 20 ____ г. ¹								
	за 20 ____ г. ²								
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹								
	за 20 ____ г. ²								
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹								
	за 20 ____ г. ²								
И Т. Д.									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период		На начало года	Изменения за период		На конец периода
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	116	1 093	-	1 157
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	127	978	-	989
В том числе:	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель (объект, группа объектов)	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	116	1 093	-	1 157
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	127	978	-	989
разработка охраноспособного решения, получения патента (объект, группа объектов)	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
Ноу-Хау (объект, группа объектов)	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
разработка конструкторской документации (объект, группа объектов)	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
И Т. Д.	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
В том числе:	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
разработка охраноспособного решения, получения патента, рецептуры (объект, группа объектов)	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
Прочие активы (лицензии и программное обеспечение, рецептура) (объект, группа объектов)	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего													
В том числе:													
здания <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 22 г. ¹	926582	-573806	120718	-50221	50221	-39039					997079	-562624
	3а 20 21 г. ²	917119	-526101	12564	-3101	3101	-45667					926582	-573806
	3а 20 22 г. ¹	262088	-67523		-243	243	-7656					261845	-74936
	3а 20 21 г. ²	262088	-59918				-7605					262088	-67523
сооружения <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 22 г. ¹	964	-925		-115	115	-39					849	-849
	3а 20 21 г. ²	964	-918				-7					964	-925
машины и оборудование <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 22 г. ¹	597762	-446938	114444	-34622	34622	-28421					677584	-440737
	3а 20 21 г. ²	588626	-411609	11700	-2564	2564	-32754					597762	-446938
	3а 20 22 г. ¹	25612	-21102	6168	-3732	3732	-1368					28048	-18738
	3а 20 21 г. ²	25681	-19401		-69	69	-1770					25612	-21102
транспортные средства <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 22 г. ¹	40042	-37318	106	-11509	11509	-1555					28639	-27364
	3а 20 21 г. ²	39646	-34255	864	-468	468	-3531					40042	-37318
	3а 20 22 г. ¹	114	0									114	0
	3а 20 21 г. ²	114	0									114	0
земельный участок <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 22 г. ¹												
Учтено в составе	3а 20 22 г. ¹												
доходных вложений в материальные ценности — всего	3а 20 21 г. ²												
В том числе:	3а 20 22 г. ¹												
	3а 20 21 г. ²												
<i>(группа объектов)</i>													
И. Т. Д.													

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 22 г. ¹	88 513	57 272	0	-120 718
	за 20 21 г. ²	3 941	97 136	0	-12 564
в том числе: незавершенные строительные работы	за 20 22 г. ¹	0	640	0	0
	за 20 21 г. ²	0	0	0	0
и т. п. освоенных средств — всего (группа объектов)	за 20 22 г. ¹	88 513	56 632	0	-120 718
	за 20 21 г. ²	3 941	97 136	0	-12 564
приобретение основных средств (группа объектов)					
И т. д.					

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

Наименование показателя	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	-	1 654
в том числе:		
здания (объект основных средств)		
машины и оборудование (объект основных средств)		1 654
производственный и хозяйственный инвентарь (объект основных средств)		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
И т. д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	42 862	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	96	96	96
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные —	за 20 22 г. ¹	716	0	0	-570	0	0	0	146	0	
всего	за 20 21 г. ²	716	0	0	0	0	0	0	716	0	
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20 22 г. ¹	716	0	0	-570	0	0	0	146	0	
вклады в уставное (складочное) капиталы других организаций (группа, вид)	за 20 21 г. ²	716	0	0	0	0	0	0	716	0	
И Т. Д.											
Краткосрочные —	за 20 22 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
всего	за 20 21 г. ²	1033	0	0	-1033	0	0	0	0	0	
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20 22 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
предоставленные займы (группа, вид)	за 20 2 г. ²	1033	0	0	-1033	0	0	0	0	0	
И Т. Д.											
Финансовых вложений — ИТОГО	за 20 22 г. ¹	716	0	0	-570	0	0	0	146	0	
	за 20 20 г. ²	1749	0	0	-1033	0	0	0	716	0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Финансовые вложения, находящиеся в залоге —						
всего	0		0		0	
в том числе:						
(группы, виды)						
И т. Д.						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	0		0		0	
в том числе:						
(группы, виды)						
И т. Д.						
Иное использование финансовых вложений	0		0		0	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	за 20 22 г. ¹	218 531		2 572 815	- 2 480 078				X	311 268	
	за 20 21 г. ²	295 018		2 362 137	- 2 438 624				X	218 531	
в том числе:	за 20 22 г. ¹	119 539		388 613	- 311 906					196 246	
	за 20 21 г. ²	200 399		240 310	- 321 170					119 539	
сырье, материалы (группа, вид)	за 20 22 г. ¹	98 992		1 331 459	- 1 315 429					115 022	
	за 20 21 г. ²	94 619		1 274 947	- 1 270 574					98 992	
затраты в незавершенном производстве (группа, вид)	за 20 22 г. ¹	-		852 743	- 852 743					-	
	за 20 21 г. ²	-		846 880	- 846 880					-	
готовая продукция (группа, вид)	за 20 22 г. ¹	-		-	-					-	
	за 20 21 г. ²	-		-	-					-	
(группа, вид)	за 20 21 г. ²	-		-	-					-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающие ся проценты, штрафы и и-че-е начисления	погашение	списание на финан- совый резуль-тат ^г			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего										
в том числе:										
(евд)										
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего по оборотным активам										
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками										
(евд)										
авансы выданные										
(евд)										
прочая										
(евд)										
Итого										

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	10 828	10 828	10 939	10 939	11 708	11 708
В ТОМ ЧИСЛЕ:						
расчеты с покупателями и заказчиками	10 828	10 828	10 939	10 939	11 708	11 708
прочая						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление			выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность ---	за 20 22 г. ¹								
	за 20 21 г. ²								
Всего	за 20 22 г. ¹								
	за 20 21 г. ²								
В ТОМ ЧИСЛЕ:									
(вид)									
И т. Д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность ---	за 20 22 г. ¹	381 760	644 784	0	-441 867	0	0	0	584 677
	за 20 21 г. ²	304 086	1 690 311	0	-1 612 637	0	0	0	381 760
Всего	за 20 22 г. ¹	7 830	52 088	0	-10 641	0	0	0	49 277
	за 20 21 г. ²	14 077	200 042	0	-206 289	0	0	0	7 830
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. ¹	317 812	564 258	0	-376 439	0	0	0	505 631
	за 20 21 г. ²	224 378	999 581	0	-906 147	0	0	0	317 812
авансы полученные	за 20 22 г. ¹	54 810	27 668	0	-54 779	0	0	0	27 699
	за 20 21 г. ²	54 917	490 478	0	-490 585	0	0	0	54 810
расчеты по налогам и сборам	за 20 22 г. ¹	1 308	770	0	-8	0	0	0	2 070
	за 20 21 г. ²	10 714	210	0	-9 616	0	0	0	1 308
Итого	за 20 22 г. ¹	381 760	644 784	0	-441 867	0	0	X	584 677
	за 20 21 г. ²	304 086	1 690 311	0	-1 612 637	0	0	0	381 760

53

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	На	0	На	0	На	0
Всего		0		0		0
В том числе:						
(вид)						
(вид)						
И т. д.						

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 22 г. ¹		За 20 21 г. ²	
	357 923	647 233	153 352	38 981
Материальные затраты	357 923	647 233	153 352	38 981
Расходы на оплату труда				
Отчисления на социальные нужды				
Амортизация				
Прочие затраты				
Итого по элементам	1 331 459	1 331 459	128 163	1 281 024
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):				
незавершенного производства		-16 030		-4 373
готовой продукции				0
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 315 429	1 315 429		1 276 651

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	37746	61035	-62505	0	36 276
в том числе: резервы на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)	37746	61035	-62505	0	36 276
(вид оценочного обязательства) И т. д.				0	

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные — всего	6 535	118 000	118 000
в том числе: обязательств, вытекающих из Государственного контракта на выполнение ОКР (вид)			0
И т. д.			
Выданные — всего	0	0	0
в том числе: обязательство по договору залога (вид)	0	0	0
И т. д.			

Продублировано, прокуме-
ровано и скреплено
печатью 46 листов
С. Директор Р. Д. Д.