

ПОЯСНЕНИЯ (табличные) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «АНИИТИВУ» ЗА 2022 г

0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

в тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	Поступило амортизации к возмещению	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶⁾	Поступило объектов		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	8727	(6042)	616	(344)	340	(64)			8383	(5150)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	8383	(5150)	0	(109)	104	(149)	469		8743	(5195)
в том числе:												
группа 3	5201	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	38	(38)		(38)	38	(0)			0	(0)
	5211	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	(0)		()		(0)			0	(0)
Группа 4	5202	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	260	(260)	121	(38)	38	(0)			222	(101)
	5212	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	222	(101)		(0)	0	(10)			222	(111)
Группа 5	5203	3а 2021 г.	225	(225)	101	(25)	25	(0)			200	(99)
	5213	3а 2022 г.	200	(99)				(8)			200	(107)
Группа 6	5204	3а 2021г.	598	(598)	122			(0)			598	(476)
	5214	3а 2022 г.	598	(476)				(14)			598	(490)
Группа 8	5205	3а 2021 г.	648	(648)	131			(0)			648	(517)
	5215	3а 2022 г.	648	(517)				(14)			648	(531)
Группа 10	5206	3а 2021г.	4871	(2590)	33	(17)	13	(64)			4854	(2608)
	5216	3а 2022г.	4854	(2608)				(67)			4854	(2675)
Земельные участки	5207	3а 2021 г	404	()							404	()
	5217	3а 2022 г.	404	()							404	()
Прочие	5208	3а 2021г.	1683	(1683)	108	(226)	226			1457	(1349)	
Не входящие группы	5218	3а 2022г.	1457	(1349)		(109)	104	(36)			1348	(1281)
Оборудование к установке	5209	3а 2021г.	0									
	5219	3а 2022г.	0						469	(0)	469	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾	0	0	()	(0)	0
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	()	()	0
в том числе:							
Группа 4	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾	0	0	()	(0)	0
	5251	за 20 <u>22</u> г. ²⁾			()	()	
Земельные участки	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾	0	0	()	(0)	0
	5252	за 20 <u>22</u> г. ²⁾			()	()	
и т.д.	5253						

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹⁾	За 20 <u>22</u> г. ²⁾
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
<i>Пожарная сигнализация (группа 4)</i>	5261		
<i>Земельный участок</i>	5262		
и т.д.	5263		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
<i>реализация</i>	5271	(0)	(0)
<i>Списание по причине физического износа</i>	5272	()	()
и т.д.	5273		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()					
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()					
в том числе:											
<i>(группа, вид)</i>	5302	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()					
	5312	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()					
<i>(группа, вид)</i>	5303	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()					
	5313	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()					
и т.д.	5304										
	5314										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()					
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()					
в том числе:											
<i>акции</i>	5306	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	0		0	(0)			0		
	5316	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0		0	(0)			0		
<i>(группа, вид)</i>	5307	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()					
	5317	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()					
и т.д.	5308										
	5318										
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	0		0	(0)			0		
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0		0	(0)			0		

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸⁾		списание на финансовый результат ⁸⁾	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾		()			()	()		()	()	
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²⁾		()			()	()		()	()	
в том числе:												
(вид)	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾		()			()	()		()	()	
	5522	за 20 <u>22</u> г. ²⁾		()			()	()		()	()	
(вид)	5503	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾		()			()	()		()	()	
	5523	за 20 <u>22</u> г. ²⁾		()			()	()		()	()	
и т.д.	5504											
	5524											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	5440	(3694)	8204		(7010)	(0)	1319		6634	(5013)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	6634	(5013)	7346		(8495)	(0)	377		5485	(4646)
в том числе:												
Покупатели и заказчики	5511	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	4656	(3694)	7228		(6957)	(0)	260		4927	(3954)
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	4927	(3954)	7344		(8485)	(0)	367		3786	(3597)
прочие	5512	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	784	()	976		(53)	()	1059		1707	(1059)
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	1707	(1059)	2		(10)	()	10		1699	(1049)
и т.д.	5512											
	5533											
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	5440	(3694)	8204		(7010)	(0)	1319		6634	(5013)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	6634	(5013)	7346		(8495)	(0)	377		5485	(4646)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²⁾		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3694		5013		4646	
в том числе:							
<i>Покупатели и заказчики</i>	5541	3694		3954		3597	
<i>Прочие</i>	5542			1059		1049	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	погашение	списание на финансовый результат ⁹⁾		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()	()	()	
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()	()	()	
в том числе:									
(вид)	5552	за 20 <u>21</u> г. ¹⁾				()	()	()	
	5572	за 20 <u>22</u> г. ²⁾				()	()	()	
и т.д.	5553								
	5573								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	241	9872		(9591)	()		522
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	522	10979		(11082)	()		419
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5561	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	19	5631		(5446)	()		204
	5581	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	204	5823		(5805)	()		222
Задолженность перед Персоналом организации	5562	3а 2021г.	73	2840		(2810)	()		103
	5582	3а 2022г.	103	3507		(3481)	()		129
Задолженность перед Гос.внебюджет.фондами	5563	3а 2021г.	49	756		(737)	()		68
	5583	3а 2022г.	68	910		(978)	()		0
Задолженность по налогам	5564	3а 2021г.	100	532		(518)	()		114
	5584	3а 2022г.	114	642		(692)	()		64
Прочее	5565	3а 2021 г.	0	113		(80)	()		33
	5585	3а 2022 г.	33	97		(126)	()		4
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ²⁾	241	9872		(9591)	()		522
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	522	10979		(11082)	()		419

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 22 г. ⁵⁾
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)	5591			
(вид)	5592			
и т.д.	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹⁾ _____	За 20 22 г. ²⁾ _____
Материальные затраты	5610	2116	2689
Расходы на оплату труда	5620	1528	1872
Отчисления на социальные нужды	5630	448	487
	5640	0	0
	5650	0	0
Итого по элементам	5660	4092	5048
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4092	5048

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	107	518	(295)	(0)	330
в том числе: Резерв на отпуска (вид оценочного обязательства)	5701	107	518	(295)	(0)	330
(вид оценочного обязательства)	5702			()	()	
и т.д.	5703					

Руководитель _____

(подпись)

Максутов С. К.

(расшифровка подписи)

« 14 » марта 2023г.

Акционерное общество «Астраханский научно-исследовательский и технологический институт вычислительных устройств»

**Пояснения (текстовые)
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(тыс. руб.)**

г. Астрахань

« 14 » марта 2023 г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Акционерное общество «Астраханский научно-исследовательский и технологический институт вычислительных устройств»

ИНН 3016018190, КПП 301901001, ОГРН 1023000825341.

Адрес в Российской Федерации: г. Астрахань, пер. Смоляной, д.2.

Руководитель организации: Максутов Самат Камидоллаевич - генеральный директор, ИНН 301600938913.

Главный бухгалтер: Максутова Ирина Геннадьевна, ИНН 301500985701.

Совет директоров утвержден протоколом общего годового собрания акционеров от 18.05.2021 г. в составе:

Ежова И.Н.

Максутов С.К.

Рыбалкин П.М.

Худяков И. В.

Шибитов В.В,

Ревизионная комиссия утверждена протоколом общего годового собрания акционеров от 18.05.2021 г. в составе:

Блиер Т.А.

Милостивенко С.В.

Травова В.И.

Ведение реестра акционеров:

АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», г. Астрахань, ул. Победы, дом 41, офис 407.

Аудитор организации: ООО «УЧЕТ», ИНН 3016046133

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 12 человек.

Размер уставного капитала организации: 38926 руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом:

обыкновенная именная-29194шт, номинальная стоимость 1 руб., гос.рег. номер 2-01-35435-Е,

привилегированная именная типа А-9732шт, номинал.стоим. 1 руб., гос.рег. номер 1-01-35435-Е

общее количество размещенных акций -38926 шт.

из них:

полностью оплачено (по типам) 38926 шт.,

находится в собственности организации (по типам) – нет;

находится в собственности дочерних и зависимых обществ организации – нет;

Убыток на одну акцию: 0,018 тыс. руб.

Основные виды деятельности организации: сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В организации отсутствуют события и условия, которые могут создать существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников организации и активов и обязательств других организаций.

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления выплаты денежных средств, связанных с этим фактом.

Бухгалтерская отчетность данной организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Обязательный аудит за предыдущий период (2021г.) проводился. Соответствующие показатели за предыдущий период были проверены.

2. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

В годовой бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства»."

Последствия изменения учетной политики с связи с применением ФСБУ 6/2020 на соответствующие показатели статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022, тыс.руб.:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	2621	612	3233
в т. ч. прочие	1152	2217	612	2829
Итого по разделу I	1100	2621	612	3233
БАЛАНС	1600	4985	612	5597
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Переоценка внеоборотных активов	1340	5261	(46)	5215
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(944)	658	(286)
Итого по разделу III	1300	4356	612	4968
БАЛАНС	1700	4985	612	5597

Информация о влиянии изменения учетной политики с связи с применением ФСБУ 6/2020 на совокупный финансовый результат за 2021 год в отчете о финансовых результатах за 2022 год, тыс.руб. :

Наименование показателя	Код строки	За 2021 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0 -	658	658
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	0 -	0	0

Совокупный финансовый результат периода	2500	(617)	658	41
---	------	-------	-----	----

3. Сведения об учетной политике

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Элементы учетной политики касательно основных средств:

С 01.01.2022 организация примен

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- объект имеет материально вещественную форму;
- объект предназначен для использования в уставной деятельности организации, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд организации;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- объект способен приносить организации экономические выгоды;
- лимит стоимости объекта превышает 40 000 руб..

Основание: пункт 4 ФСБУ 6/2020

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Организация оценивает объекты основных средств по всем группам по первоначальной стоимости.

Основание: пункт 13-14 ФСБУ 6/2020.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, так как ожидаемая сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Основание: пункт 31 ФСБУ 6/2020.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, Организация начисляет амортизацию основных средств ежемесячно.

Основание: пункт 32,35 ФСБУ 6/2020.

В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства: со сроком полезного использования более 12 месяцев, но первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. не применяют ФСБУ 6/2020. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. С целью обеспечения контроля бухгалтерский учет таких активов ведется в порядке, установленном для бухгалтерского учета запасов организации Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н.

Основание: пункт 5 ФСУ 6/2020.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Основание: пункт 13 ПБУ 10/99.

Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета включает затраты на техническое обслуживание, технический осмотр или ремонт в стоимость основного средства, если они не превышают 1 000 000 руб. Более существенные затраты на эти мероприятия учитываются как отдельные инвентарные объекты.

Основание: п. 7.4 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 6/2020

Инвентаризация ОС проводится раз в год перед составлением годового баланса..

Элементы учетной политики касательно материально-производственных запасов:

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по учетным ценам, при отпуске и ином выбытии по средней себестоимости.

Инвентаризация материалов проводится раз в год перед составлением годового баланса

Элементы учетной политики касательно доходов организации:

Выручка от реализации отражается в учете:

в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений – ежемесячно методом начисления

Основание: пункт 12 ПБУ 9/99.

Элементы учетной политики касательно расходов организации:

Расходами, которые формируют фактическую себестоимость, признаются:

все материальные расходы, в т.ч. по общехозяйственным расходам;

расходы на оплату труда персонала;

начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование;

суммы начисленной амортизации по основным средствам.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течении месяца, списываются по его окончании в дебет счета 90

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производится в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ утвержденным приказом Минфина № 34 от 29.07.1998 г..

Элементы учетной политики касательно учета аренды

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров, которые закончатся в течении первого года применения стандарта.

Формирование документов и организация документооборота организации осуществлены в соответствии с ФСБУ 27/2021 «ДОКУМЕНТЫ И ДОКУМЕНТООБОРОТ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ»

Элементы учетной политики касательно информации о движении денежных средств:

Депозиты сроком до 3 месяцев считаются денежными эквивалентами.

Уровень существенности для определения и исправления бухгалтерских ошибок составляет 5% от соответствующего актива или обязательства.

Уровень существенности для раскрытия информации по существенным статьям в отчетности составляет 10 процентов от соответствующей статьи отчетности.

4. Сведения об отчетности

Организация не применяет 25/2018 согласно п.26 25/2018, а именно, объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, т.к. экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет организация-арендодатель. Соблюдением указанного условия являются следующие обстоятельства:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;

б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;

Способ оценки основных средств после принятия на учет - по первоначальной стоимости. Элементы амортизации основных средств в 2022г. не изменялись .

Сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, составляет на 31.12.22г. 5215 тыс.руб. Способ списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль - по мере списания (реализации) объектов основных средств.

результат от выбытия основных средств за отчетный период 5 тыс. руб.;

балансовая стоимость основных средств , предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату 968 тыс.руб.;

Признаки обесценивания объектов основных средств в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценивание активов» на 31.12.22 отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

О расчетах налога по УСНО

Применялся объект налогообложения в виде доходов, уменьшенных на величину расходов организации.

Основание: статья 346.14 Налогового кодекса РФ.

Доходы организации

О доходах организации раскрыта следующая информация (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»):

объем продаж по видам деятельности.

Выручка от реализации отражается в учете: в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений – ежемесячно.

Доходы по основным видам деятельности в 2022 году составили **7 343** тыс.руб. (без НДС):

Расшифровка доходов по основным видам деятельности за 2021-2022 г., тыс.руб.

Основные виды деятельности	Сумма доходов без НДС за 2022	Сумма доходов без НДС за 2021
Выручка от аренды	7343	7228
Итого	7343	7228

Прочие доходы в 2022 году составили 1642 тыс.руб. (без НДС):

Расшифровка прочих доходов за 2021-2022г., тыс.руб.

Виды прочих доходов	Сумма доходов без НДС за 2022	Сумма доходов без НДС за 2021
Резерв по сомнительным долгам	1631	2454
Поступление материальных ценностей от списания	10	
Выручка от прочих продаж	1	
Возврат ошибочного списания		3
Проценты, пеня по суду		958
Итого	1642	3416

Расходы организации

О расходах организации раскрыта следующая информация (ПБУ 10/99 «Расходы организации»):

Расходы по обычным видам деятельности в 2022 году составили **8286** тыс. руб.:

Расшифровка расходов по элементам затрат за 2021-2022 г., тыс.руб.

Элементы затрат	Сумма за 2022	Сумма за 2021
Материальные затраты	2689	2116
Затраты на оплату труда	1872	1528
Отчисления на социальные нужды	487	448
Итого	5048	4092

Управленческие расходы в 2022 году составили 3236 тыс. руб..

Элементы затрат	Сумма за 2022	Сумма за 2021
Материальные затраты	685	1435
Затраты на оплату труда	1924	1354
Отчисления на социальные нужды	356	258
Амортизация	149	63
Налоги	111	111
Командировочные и хозяйственные расходы	11	5
Прочие затраты		14
Итого	3236	3240

Прочие расходы в 2022 году составили **1325** тыс.руб.:

Расшифровка прочих расходов за 2021-2022 г., тыс.руб.

Виды прочих расходов	Сумма за 2022	Сумма за 2021
Резерв по сомнительным долгам	1264	3773
Ведение расчетного счета	28	54
Прочие затраты	27	20
Списание по счету 94	1	11
Списание остаточной стоимости	5	0
Итого	1325	3858

За отчетный период обществом получен убыток в сумме 624 тыс. руб.

В 2022г. произведен текущий ремонт основных средств для возможности дальнейшей эксплуатации, при этом существует спрос на услуги организации по аренде помещений, ведется работа по привлечению новых арендаторов.

5. Сведения о связанных сторонах

Связанными сторонами общества являются члены совета директоров:

1. Ежова Ирина Николаевна
2. Рыбалкин Петр Михайлович

3. Худяков Иван Владимирович
4. Максудов Самат Камидоллаевич.
5. Шибитов Валерий Васильевич

Сделки со связанными сторонами

В 2022 году сделки со связанными сторонами отсутствовали.

Бенефициарный владелец:

1. Собко Михаил Григорьевич (дата рождения 10.11.1952г.) 27,49 % от обыкновенных акций

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

Вознаграждение основному управленческому персоналу за отчетный период, включая заработную плату, премии, вознаграждения и страховые взносы, составило за 2022г -1608 тыс. руб., за 2021г - 1264 тыс. руб., за 2020г – 1187 тыс.руб.. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основному управленческому персоналу оговорено условиями трудовых договоров.

В соответствии с российским законодательством АО «АНИИТИВУ» перечисляет взносы в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

6.Учет расчетов налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения

В 2022 году доход ,уменьшенный на величину расходов составил 138 тыс. рублей. Списана сумма убытка, полученного в предыдущих налоговых периодах в размере 138 тыс. рублей.

Величина текущего налога УСН соответствует сумме исчисленного налога 85 тыс.руб., отраженного в налоговой декларации по УСН. Ставка по УСН в текущем периоде не изменялась.

7.О выплате дивидендов

По итогам 2022 года дивиденды не начислялись.

8. Непрерывность деятельности

В течении 2022 г. организация осуществляла финансовую деятельность в условиях проведения специальной военной операции на территориях Донецкой, Луганской народных республик, а также проведения санкционной политики недружественных государств в отношении России.

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

Организация подтверждает, что данный факт существенно не повлиял на финансово-хозяйственную деятельность организации.

9. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»). Отчисления в оценочное обязательство по отпускам производятся ежеквартально.

10. Изменения оценочных значений

В отчетном периоде не выявлено необходимости уточнения способов определения размеров оценочных значений.

11 Информация об экологической деятельности организации

Информация раскрывается в соответствии с Письмом Минфина РФ N ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации"

В 2022 г. у организации образовался мусор от офисных и бытовых помещений в размере 840 кг. и уличный смет в размере 2000 кг., который был сдан на утилизацию региональному оператору по Астраханской области.

Руководитель _____ Максutow С.К.
организации: