

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб

Наименование показателя	Основные средства (всего)	В том числе по группам основных средств								Итого
		Машины и оборудование (кроме офисного)	Офисное оборудование	Здания	Сооружения	Транспортные средства	Производственный и хозяйственный инвентарь	Земельные участки	Инвестиционная недвижимость	
Первоначальная стоимость на 31.12.2020	480 333	109 655	1 151	22 285	329 239	16 962	1 042	-	-	480 333
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2020	(183 775)	(63 274)	(1 031)	(8 124)	(101 477)	(9 655)	(215)	-	-	(183 775)
Балансовая стоимость на 31.12.2020	296 558	46 381	120	14 161	227 762	7 308	827	-	-	296 558
Поступило за 2021 г.	73 141	58 344	-	13 000	1 546	-	251	-	-	73 141
Выбыло за 2021 г.	(672)	(667)	-	-	-	-	(5)	-	-	(672)
в том числе первоначальная стоимость за 2021 г.	(1 170)	(1 161)	-	-	-	-	(9)	-	-	(1 170)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2021 г.	497	494	-	-	-	-	3	-	-	497
Начислено амортизации за 2021 г.	(36 859)	(9 135)	(71)	(1 586)	(23 579)	(2 242)	(245)	-	-	(36 859)
Первоначальная стоимость на 31.12.2021	552 305	166 838	1 151	35 285	330 784	16 962	1 284	-	-	552 305
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2021	(220 137)	(71 916)	(1 102)	(9 710)	(125 056)	(11 897)	(456)	-	-	(220 137)
Балансовая стоимость на 31.12.2021	332 168	94 923	49	25 575	205 728	5 065	828	-	-	332 168
Переходные положения по изменениям учетной политики	86 851	70 288	-	(3 796)	(69 782)	-	-	-	90 140	86 851
в том числе первоначальная стоимость	115 380	92 912	-	(4 466)	(97 397)	-	-	-	124 330	115 380
в том числе накопленная амортизация и обесценение	(28 529)	(22 624)	-	670	27 614	-	-	-	(34 189)	(28 529)
Первоначальная стоимость на 01.01.2022 с учетом корректировок	667 684	259 750	1 151	30 820	233 387	16 962	1 284	-	124 330	667 684
Накопленная амортизация и обесценение на 01.01.2022 с учетом корректировок	(248 666)	(94 539)	(1 102)	(9 041)	(97 441)	(11 897)	(456)	-	(34 189)	(248 666)
Балансовая стоимость на 01.01.2022 с учетом корректировок	419 018	165 211	49	21 779	135 946	5 065	828	-	90 140	419 018
Поступило за 2022 г.	98 933	84 397	-	4 957	1 462	-	5 072	153	2 892	98 933
Выбыло за 2022 г.	(812)	(812)	-	-	-	-	-	-	-	(812)
в том числе первоначальная стоимость за 2022 г.	(2 295)	(1 050)	(48)	-	(211)	(986)	-	-	-	(2 295)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2022 г.	1 483	238	48	-	211	986	-	-	-	1 483
Начислено амортизации за 2022 г.	(62 418)	(34 163)	(43)	(2 068)	(22 293)	(1 233)	(565)	-	(2 053)	(62 418)
Первоначальная стоимость на 31.12.2022	764 322	343 098	1 103	35 777	234 638	15 976	6 356	153	127 222	764 322
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2022	(309 601)	(128 464)	(1 098)	(11 108)	(119 523)	(12 144)	(1 021)	-	(36 242)	(309 601)
Балансовая стоимость на 31.12.2022	454 721	214 634	5	24 668	115 115	3 832	5 334	153	90 980	454 721

2.4. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	91 171	90 339	92 393

2.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб

Наименование показателя	Строительство объектов ОС	Приобретение объектов ОС	Оборудование к установке	Незавершенные капитализируемые ремонты ОС	Итого капитальные вложения
Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2020 г.	21 979	3 259	43 632	-	68 870
Затраты за период	96 692	15 651	29 889	-	142 232
Переведено в состав основных средств	(57 791)	(15 349)	X	-	(73 141)
Прочие движения	X	-	(51 854)	X	(51 854)
Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2021 г.	60 879	3 561	21 668	-	86 108
Переходные положения по изменениям учетной политики	X	X	X	540	540
Балансовая стоимость капитальных вложений на 01 января 2022 г. с учетом корректировок	60 879	3 561	21 668	540	86 648
Затраты за период	91 595	5 038	718	38 739	136 089
Выбыло	(321)	-	-	-	(321)
Переведено в состав основных средств	(82 034)	(6 895)	X	(10 004)	(98 933)
Прочие движения	X	(268)	(22 124)	X	(22 392)
Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2022 г.	70 119	1 436	262	29 275	101 091

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			первоначальная стоимость	Поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрчные - всего	5301	за 2022 г.	819 641	-	-	-	819 641
	5311	за 2021 г.	819 641	-	-	-	819 641
в том числе: Паи и акции	53012	за 2022 г.	819 641	-	-	-	819 641
	53112	за 2021 г.	819 641	-	-	-	819 641
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	23 000	(23 000)	-	-
	5315	за 2021 г.	-	26 000	(26 000)	-	-
в том числе: Предоставленные займы	53052	за 2022 г.	-	23 000	(23 000)	-	-
	53152	за 2021 г.	-	26 000	(26 000)	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	819 641	23 000	(23 000)	-	819 641
	5310	за 2021 г.	819 641	26 000	(26 000)	-	819 641

6. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	7 538	6 600
Расходы на оплату труда	5620	122 536	102 028
Отчисления на социальные нужды	5630	29 420	24 885
Амортизация	5640	37 877	36 859
Прочие затраты	5650	160 949	135 214
в том числе:			
услуги сторонних организаций		78 932	41 087
расчеты по налогам и сборам		3 376	3 280
прочее		78 641	90 847
Итого по элементам	5660	358 320	305 586
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(173)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	67
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	358 146	305 653

10. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	212 570	111 151
2	Дивиденды полученные	-	-
3	Прибыль (убыток) до налогообложения за вычетом дохода по дивидендам полученным	212 570	111 151
4	Ставка налога на прибыль	20%	20%
5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль по основной ставке	(42 514)	(22 230)
6	Постоянный налоговый расход (доход)	(2 138)	(1 012)
7	Налог на прибыль, в том числе:	(44 652)	(23 241)
7.1.	Текущий налог на прибыль	(39 730)	(19 295)
7.2.	Отложенный налог на прибыль	(4 922)	(3 946)

15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Отложенные налоговые активы показаны положительными значениями, налоговые обязательства – отрицательными.

тыс. руб

Наименование группы	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2022 г.	за 2022 г.	Переходные положения по изменениям учетной политики	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2021 г.	за 2021 г.	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2020 г.
Внеоборотные активы	(5 855)	(5 855)	-	-	-	-
Материалы	(467)	(467)	-	-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	37	37	-	-	-	-
Оборудование	-	-	-	-	-	-
Основные средства	(37 437)	(15 412)	(680)	(21 345)	(1 385)	(19 960)
Оценочные обязательства и резервы	24	(24)	-	48	(188)	236
Резервы сомнительных долгов	(19)	8	-	(27)	(27)	-
Операции по методике начислений	61	(7)	-	68	(70)	139
Прочие внеоборотные активы	-	16 798	-	(16 798)	(2 276)	(14 522)
Итого по строке 1180	123	(4 922)	-	117	(3 946)	375
Итого по строке 1420	43 779	(4 922)	680	38 171	(3 946)	34 483

37. Расшифровка выручки и себестоимости (строки 2110, 2120)

Показатель / Номенклатурная группа	тыс. руб.	
	за 2022 г.	за 2021 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг:		
Аренда	491 159	406 831
Прочие	489 520	405 641
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:		
Аренда	1 639	1 191
Прочие	(256 098)	(211 646)
	(255 386)	(211 535)
	(712)	(111)

37.1 Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

Доходы	тыс. руб.	
	за 2022 г.	за 2021 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	321	-
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	74	72
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		791
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств		966
Прибыль (убыток) прошлых лет	4 861	4 434
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	50	11
Излишки выявленные при инвентаризации	26	-
Доходы (расходы) от выбытия основных средств и капитальных вложений в основные средства	6 023	-
Курсовые разницы	59 119	3 876
Доходы (расходы), связанные с продажей валюты	868	7
Итого по строке 2340	71 342	10 157

37.2 Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

Расходы	тыс. руб.	
	за 2022 г.	за 2021 г.
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	-	(672)
Возмещение убытков к получению (уплате)	(321)	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		(800)
Отчисления в оценочные резервы	(312)	(108)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(116)	(1 838)
Прочие косвенные расходы	(6)	(171)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(9)	-
Консультационные услуги (не явл. расходами по обычным видам деятельности)		-
НДС к уплате в бюджет в соотв. с 21 гл. НК РФ (за искл. НДС с реализации имущества и разовых услуг)	(20)	(58)
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (Не учит. в целях НУ)	(100)	(12)
Недостачи при инвентаризации при отсутствии виновных лиц (факт документально НЕ подтвержден)		(2)
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	(175)	(3 587)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	(150)	(611)
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	(26)	-
Доходы (расходы), связанные с покупкой валюты	-	-
Штрафы, пени и др. санкции контролирующих органов	-	(1)
Итого по строке 2350	(1 235)	(7 862)