

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.**

Организация АО АТП-3 "Новосибирскстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 630033, Новосибирская обл, г.Новосибирск, ул.Тюменская, д.2

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	25 04 2023
По ОКПО	01301063
ИНН	5403102533
по ОКВЭД 2	68.20.2
по ОКОПФ/ ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора _____

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	14 220	17 639	10 931
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 679	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	16 899	17 639	10 931
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	228	428	290
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 127	5 466	5 293
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12	12	12
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 829	22 792	27 080
	Прочие оборотные активы	1260	79	61	72
	Итого по разделу II	1200	26 275	28 759	32 747
	БАЛАНС	1600	43 174	46 398	43 678

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23	23	23
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	10 214
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	8	8	6
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	39 645	42 487	23 906
	Итого по разделу III	1300	39 676	42 518	34 149
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	6 124
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	243	243
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	243	6 367
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 961	2 976	2 396
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	537	661	766
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 498	3 637	3 162
	БАЛАНС	1700	43 174	46 398	43 678

Руководитель

Мисько П.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " апреля 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

Организация АО АТП-3 "Новосибирскстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
По ОКПО	25	04	2023
ИНН	01301063		
по ОКВЭД 2	5403102533		
по ОКОПФ/ОКФС	68.20.2		
по ОКЕИ	12267	16	
	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	66 804	62 048
	Себестоимость продаж	2120	(68 338)	(58 237)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 534)	3 811
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 534)	3 811
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	963	403
	Проценты к уплате	2330	(-)	(24)
	Прочие доходы	2340	136	4 336
	Прочие расходы	2350	(657)	(1 927)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 092)	6 599
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1 750)	(1 898)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 842)	4 701

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(2 842)	4 701
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Мисюхо П.В.
(Подпись) (Инициалы фамилия)

" 25 " апреля 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

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

Организация АО АТП-3 "Новосибирскстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	25	04	2023
По ОКПО	01301063		
ИНН	5403102533		
по ОКВЭД 2	68.20.2		
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ¹	3100	23	-	10 214	6	23 906	34 149
<u>за 2021 г.</u> ² Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 369	8 369
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	4 701	4 701
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	3 668	3 668
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(10 214)	-	10 214	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	2	(2)	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ²	3200	23	-	-	8	42 487	42 518
за 2022 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 842)	(2 842)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(2 842)	(2 842)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³	3300	23	-	-	8	39 645	39 676

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	34 149	4 701	-	38 850
до корректировок	3410	-	-	3 668	3 668
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	34 149	4 701	3 668	42 518
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	23 906	4 701	(2)	28 605
до корректировок	3411	-	-	13 882	13 882
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	23 906	4 701	13 880	42 487
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	10 214	-	-	10 214
до корректировок	3412	-	-	(10 214)	(10 214)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	10 214	-	(10 214)	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ¹
Чистые активы	3600	39676	42518	34149

Руководитель



Мищенко П.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " апреля 2023

Примечания

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

**Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.**

Организация АО АТП-3 "Новосибирскстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ 0710005		
Дата (число, месяц, год)	25	04	2023
По ОКПО	01301063		
ИНН	5403102533		
по ОКВЭД 2	68.20.2		
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	66 990	64 301
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 206	18 049
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	45 266	43 581
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 518	2 671
Платежи - всего	4120	(71 835)	(63 946)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 409)	(38 107)
в связи с оплатой труда работников	4122	(22 866)	(21 308)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(23)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(5 560)	(4 508)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 845)	355

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(3 040)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(3 040)
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	-	(3 040)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	600	610
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	600	610
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Платежи - всего	4320	(718)	(2 213)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(718)	(2 213)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(118)	(1 603)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 963)	(4 288)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22 792	27 080
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 829	22 792
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Мисько П.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " апреля 2023



Примечания

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

Документ подписан электронной подписью
 Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
 Электронный документ 86dde55e-42c0-4d33-aa71-c3d02f3860d5

АО "АТП №3 "НОВОСИБИРСКСТРОЙ", Мисько Петр Васильевич, Директор
 25.04.2023 11:08 (MSK), Сертификат 010AEF8F0031AFAF9748F3D79611E3BF6A

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 19 П
 НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ, Колегов Игорь Валерьевич, Начальник
 25.04.2023 15:26 (MSK), Сертификат 00F04CDC37EE94E321E8055D4C1E3FBA48

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой»**

Сведения об акционерном обществе

- 1.1. Полное наименование фирмы: Акционерное общество «Автотранспортное предприятие № 3 «Новосибирскстрой».
- 1.2. Юридический адрес: 630033, г. Новосибирск, ул. Тюменская, 2, офис 204
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 630033, г. Новосибирск, ул. Тюменская, 2, офис 204
- 1.4. Дата государственной регистрации: 10 июня 1993 года, основной государственный регистрационный № КИР 1125.
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 23181 руб. Состав акционеров: АО АТП № 3 - 100% уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- 1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

1. Общие положения

Бухгалтерский учет в АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 и другими нормативными правовыми актами и методическими указаниями по бухгалтерскому учету. Налоговый учет ведется в соответствии с требованиями Налогового Кодекса Российской Федерации и другими нормативными правовыми актами и методическими указаниями по налоговому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения, что АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Основные элементы учетной политики

1. Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.
Основание: часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
2. Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи.
Основание: план счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31 октября 2000г. № 94н).
3. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов.
Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.
4. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные федеральными органами исполнительной власти РФ.
Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
5. Инвентаризация имущества и обязательств производится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.
Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011г. 3 402-ФЗ.
6. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным

способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

7. Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции (работ, услуг), используется счета: 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства», 44 «Расходы на продажу».

Основание: подпункт «б» пункта 3.1 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013г. Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

8. Для обобщения информации о дебиторской и кредиторской задолженности используются счета: 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 71 «Расчеты с подотчетными лицами», 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», 75 «Расчеты с учредителями», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Основание: подпункт «г» пункта 3.1 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013г. Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

9. Для учета денежных средств в банках применяется счет 51 «Расчетные счета» (вместо счетов 51 «Расчетные счета», 52 «Валютные счета», 55 «Специальные счета в банках», 57 «Переводы в пути»).

Основание: подпункт «а» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013г. Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

10. Для учета капитала применяется счет 80 «Уставной капитал» (вместо счетов 80 «Уставной капитал», 82 «Резервный капитал», 83 «Добавочный капитал»).

Основание: подпункт «б» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013г. Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

11. Выручка признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки (оказания услуг) при соблюдении условий, определенных в подпунктах «а», «б», «в» и «д» пункта 12 ПБУ 9/99. Расходы признаются после погашения задолженности.

Основание: пункт 12 ПБУ 9/99, пункт 18 ПБУ 10/99.

12. В связи с началом применения с 2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», организация вместо ретроспективного пересчета осуществила переход перспективного согласно п 52 ФСБУ 25/2018 только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. У организации отсутствуют объекты аренды, подлежащих учету в качестве права пользования активом и инвестиций в аренду.

В связи с вступлением в действие ФСБУ 6/2020, утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204 и на основании изменений, внесенных в учетную политику приказом от 31.12.2021 с 2022 года изменен порядок бухгалтерского учета основных средств. Последние изменения учетной политики отражены (п.49 ФСБУ 6/2020) посредством единовременной корректировки на 31.12.2022 г.

При отражении последствий изменения учетной политики выполнены следующие корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	корректировка	Сумма после корректировки
На 31.12.2022 г				
Актив				
1. Внеоборотные активы				
Основные средства	1150	13180	3719	16899
Итого по разделу 1	1100			
БАЛАНС	1600	13180	3719	16899
Пассив				

III Капитал и резервы				
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	1370	25712		39645
Итого по разделу III	1300	35957		39676
IV Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Итого по разделу IV	1400			
БАЛАНС	1700	39455		43174

13. Для учета финансовых результатов применяется счет 99 «Прибыли и убытки» (вместо счетов 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», 99 «Прибыли и убытки»).
Основание: подпункт «в» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013г. Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Формирование финансовых результатов

В отчетном периоде 2022 года деятельность Общества осуществлялась в соответствии с его Уставом, действующим законодательством Российской Федерации и была направлена на получение выручки от оказания услуг, указанных в таблице № 1.

Таблица № 1 (в рублях)

РАСШИФРОВКА к отчету о финансовых результатах

	1. Выручка от автоуслуг	1 069 200
	2. Выручка от оказания услуг ТО, ремонт	454 745
	3. Выручка от сдачи имущества в аренду	47 244 000
	4. Выручка от услуг мойки	12 000
	5. Выручка от услуг стоянки	2 311 990
	6. База отдыха	4 270 679
	7. Выручка от столовой	-
	8. Возмещение коммунальных услуг	9 746 439
	9. Предрейсовые и послерейсовые м/осмотры	1 429 090
	10. Услуги хостела	265 400
Стр. 2110	Итого:	66 803 543
	1. Затраты по автоуслугам	4 713 417
	2. Затраты по ТО и ремонту	365 092
	3. Затраты по мойке	10 128
	4. Затраты от услуг а/стоянки	1 885 333
	5. Затраты по аренде	42 593 995
	6. Затраты по базе отдыха	9 386 318
	7. Затраты по хостелу	306 963
	8. Затраты по возмещению коммунальных услуг	7 915 112
Стр. 2120	9. Затраты на предрейсовый и послерейсовый м/о	1 161 604
	Итого:	68 337 962
	1. Банковское обслуживание	228 460
	2. Премия	261 000
	3. Прочее	89 324
Стр. 2350	Итого:	578 784

Сведения о формировании финансового результата АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» указаны в таблице № 2 в соответствии с отчетом о финансовых результатах

Таблица № 2 (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за январь – декабрь 2022 г.	за январь – декабрь 2021 г.
Выручка	2110	66 804	62 048
Себестоимость продаж	2120	(68 338)	(58 237)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 534)	3 811
Коммерческие расходы	2210		
Управленческие расходы	2220		
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 534)	3 811
Доходы от участия в других организациях	2310		
Проценты к получению	2320	963	403
Проценты к уплате	2330	-	(23)
Прочие доходы	2340	8	4 336
Прочие расходы	2350	(579)	(1 927)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 142)	6 600
Текущий налог на прибыль	2410		
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
Изменение отложенных налоговых активов	2450		
Прочее	2460	(1 751)	(1 898)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 893)	4 702

Согласно Отчету о финансовых результатах за 2022 год (строка 2110) выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг в целом составила 66 804 тыс. руб. против аналогичного показателя за предыдущий 2021 год, размер которого составил 62 048 тыс. руб. Таким образом, за отчетный период размер выручки увеличился на 7,7 %. Прочие доходы на конец отчетного периода составили 8 тыс. руб., против аналогичного показателя за предыдущий 2021 год – 4 336 тыс. руб.

В соответствии с отчетом о финансовых результатах за 2022 год себестоимость (строка 2120) выполненных работ и услуг Общества за отчетный период составила 68 338 тыс. руб. против аналогичного показателя в 2021 году – 58 237 тыс. руб.

Прочие расходы составили 579 тыс. руб. против аналогичного показателя в 2021 году - 1 927 тыс. руб.

По строке прочие отражен налог на УСНО.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО СТРОКАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Внеоборотные активы

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 проведена реклассификация основных средств. Балансовая (остаточная) стоимость основных средств, сдаваемых в аренду, отражена по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

По основным средствам, сдаваемых в аренду и используемым для собственных нужд, отражение на счетах бухгалтерского учета зависит от процента сдаваемых площадей в общем объеме площадей. В случае сдачи, имущества в аренду, исходя из 70% площадей в общем объеме площадей, данные основные средства рассматриваются как доходные вложения,

первоначальная стоимость которых учитывается на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности»

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2022	На 31.12.2021г	На 31.12.2020г
В бухгалтерском балансе на 31.12.2021				
Основные средства	1150	16899	13971	10931
Доходные вложения и материальные ценности	1160			
В бухгалтерском балансе на 31.12.2022	1150	14220	13971	10931
Доходные вложения и материальные ценности	1160	2679		

По состоянию на 31 декабря 2022 года на бухгалтерском балансе Общества учтены все основные средства по остаточной стоимости в сумме 16899 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2021 года значение аналогичного показателя составляло – 13 971 тыс. руб.

За отчетный период стоимость основных средств увеличилась на 2928 тыс. руб.

В отчетном периоде выбытие и поступление основных средств не было.

3.2. Оборотные активы

Запасы на конец отчетного периода составили 228 тыс. руб. против 428 тыс. руб. по состоянию на начало отчетного периода, т.е. уменьшились на 200 тыс. руб.

В соответствии с данными бухгалтерского баланса размер дебиторской задолженности на начало отчетного периода составлял 5 466 тыс. руб. и на конец отчетного периода составили 8 127 тыс. руб.

По факту за 2022 год дебиторская задолженность по сч. 62 составила 5 058 тыс. руб., но в течение года частично погашена дебиторская задолженность прошлых периодов, и на конец 2022 года дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 8 213 тыс. руб., что на 3 155 тыс. руб. больше начала отчетного периода.

Сумма краткосрочных финансовых вложений у Общества за отчетный период составила 12 тыс.руб.

Денежные средства на начало отчетного периода составляли 22 792 тыс. руб. и на конец отчетного периода составили 17 829 тыс. руб., т.е. уменьшилась на 4 963 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

Уставной капитал Общества определен Уставом Общества и составляет 23 181 руб. и состоит из именных обыкновенных 23 100 и привилегированных 81 штука бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Размер уставного капитала Общества соответствует ст. 26 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995г.

В соответствии с бухгалтерским балансом Общества (ф. № 1) за 2022 год годовая стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила – 35 957 тыс. руб. Величина чистых активов Общества на конец отчетного периода превышала размер уставного капитала на 35 934 тыс. руб., что соответствует требованиям ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Нераспределенная прибыль на конец отчетного года составила 25 712 тыс. руб., а на начало отчетного периода составляла 28 605 тыс. руб., т.е. уменьшилась на 2 893 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Заемные средства на 31 декабря 2021 года составляли 0 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года – 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 2 961 тыс. руб. против 2 976 тыс. руб. на начало отчетного периода, т.е. уменьшилась на 15 тыс. руб.

Далее проанализировано фактическое движение денежных средств.

4. Движение денежных средств

В 2022 г. поступили денежные средства в рублевой валюте, всего – 65 401 242 рубля.

Из них:

4.1. На расчетный счет – 59 681 871 руб.

из них:

- выручка по всем видам деятельности - 58 758 834 руб.

- % по депозитному счету – 923 037 руб.

4.2. В кассу предприятия – 5 470 197 руб.

из них:

- выручка по всем видам деятельности - 4 711 839 руб.

- возврат займа – 718 054 руб.

- получены % по займу – 40 304 руб.

4.3. Бартером за оказанные услуги - 249 174 руб.

Поступление денежных средств по видам деятельности:

1	Выручка от автоуслуг	1 107 200 руб.
2	Выручка от услуг базы отдыха	4 270 679 руб.
3	Выручка от оказания услуг по ТО и ремонту	420 630 руб.
4	Выручка от сдачи в аренду помещений (в т.ч. по бартеру 212 176 рублей)	45 477 700 руб.
5	Выручка от услуг стоянки	2 276 891 руб.
6	Выручка от услуг мойки	12 000 руб.
7	Выручка от прочих видов деятельности (телефон, коммунальные услуги, договор на мед.обслуживание) (в т.ч. по бартеру 19 802 руб.)	8 453 887 руб.
8	Выручка от хостела	265 400 руб.
9	Выручка от предрейсового и послерейсового м/осмотров	1 435 460 руб.
	Итого:	63 719 847 руб.

Расходы по статьям затрат:

сч. 20. Затраты по а/услугам:

1.	На заработную плату	1 205 777 руб.
2.	Отчисления от зарплаты	262 134 руб.
3.	На горюче-смазочн. И прочие эксп.материалы	1 514 030 руб.
4.	На эксплуатацию и ТО автомашин	73 880 руб.
5.	Запчасти	703 665 руб.
6.	Прочие затраты	395 234 руб.
	Итого:	4 154 720 руб.

Накладные расходы

1.	Заработная плата	13 682 752 руб.
2.	Затраты по электроэнергии	11 167 135 руб.
3.	Затраты по теплоэнергии	6 558 115 руб.
4.	Затраты по телефонам	422 131 руб.
5.	Затраты по водоснабжению	485 425 руб.
6.	Затраты на материалы	9 021 231 руб.

7.	Прочие затраты	7 574 801 руб.
8.	Отчисления от з/платы	3 054 826 руб.
9.	Налог на землю	2 210 472 руб.
	И т о г о:	54 176 888 руб.

1.	Затраты по базе отдыха	9 386 318 руб.
----	------------------------	----------------

Всего оплаченных затрат по 2022 году: $4\,154\,720 + 54\,176\,888 + 9\,386\,318 = 67\,717\,926$ руб.

Остаток денежных средств от основных видов деятельности на начало 2023 года – $22\,791\,599 + 65\,401\,242 - 67\,717\,926 - 1\,810\,716 + 118\,054 = 20\,592\,969$ руб.

Разница между поступившими средствами и затратами от основной деятельности по 2022 году составила 20 592 969 руб.

Расходы, оплаченные за счет прибыли до налогообложения - 2 764 039 руб.
из них:

- выплата профсоюзных взносов – 192 184 руб.

Счет 91.2	317 785 руб.
УСН	1 941 173 руб.
Премия	261 000 руб.

- штрафы, пени - 51 897 руб.

Остаток денежных оборотных средств на начало 2022 года – 22 791 599 руб.

Остаток денежных оборотных средств на начало 2023 года – 17 828 930 руб.

5. Раскрытие прочей существенной информации

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды

Организация предоставляет имущество в аренду (во временное владение и пользование). У организации нет неоперационной (финансовой) аренды имущества. У организации отсутствуют затраты связанные с производственными улучшениями предмета аренды.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды, как-то залог, поручительство в договорах не предусмотрены.

Общая сумма дохода по операционной аренде за отчетный период составляет 47244 тыс. руб, в том числе переменные арендные платежи составили 9746,4 тыс.руб.

5.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

5.2. АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5.3. Вознаграждение (оплата труда за отчетный период) основному управленческому персоналу (директор, главный инженер, главный механик, начальник а/колонны, инженер по охране труда) составляет: 3 091 893 рублей. Отчисления от заработной платы – 466 266 рублей (в том числе: ПФР – 388 330 рублей, ФОМС – 155 088 рублей, ФСС – 14 700 рублей, ФСС (несчастные случаи, проф. заболевания – 18 531 рубль).

5.4. По результатам деятельности за 2022 год получены убытки в размере 2 893 000 (два миллиона восемьсот девяносто три тысячи) рублей.

5.5. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2022 года составляет 35 957 тыс. рублей

5.6. В течение отчетного периода в АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» не проводились служебные расследования и расследования правоохранительных органов недобросовестных действий работников предприятия.

5.7. Бенефициарным владельцем АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» является директор Мисько П.В., имеющий 62,0 % от общего количества акций.

5.8. Базовый убыток по итогам 2022 года на одну акцию составил 125 рублей 00 копейки.

5.9. В настоящее время наше предприятие АО «Автотранспортное предприятие № 3 «Новосибирскстрой», согласно классификатора отраслей народного хозяйства, нельзя отнести к отрасли «Транспорт», т.к. на предприятии числится 11 единиц транспортных средств, работающих на хоз. обслуживании. Основным направлением оказания услуг, согласно классификатора, являются операции с недвижимым имуществом. Сдача в аренду недвижимого имущества производственно-технического назначения и извлечение от данных операций доходов.

5.10. Данные операции с недвижимым имуществом являются приоритетным направлением деятельности АО «Автотранспортное предприятие № 3 «Новосибирскстрой».

5.11. Связанные стороны.

Лица, являющиеся связанными сторонами Общества, отсутствуют.

5.12. Оценочные обязательства

Резерв предстоящих расходов по оплате неиспользованных отпусков

Остаток резерва предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников на 31 декабря 2022 г. составил 537 517 руб.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, неиспользованных по состоянию на 31 декабря 2022 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2022 г. будет использован в 2023 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 г.

5.13. Общество является собственником всего имущества имеющегося на балансе. По состоянию на отчетную дату Общество не имеет заложенного имущества и полученного по договору аренды.

5.14. Возможные риски в результате неблагоприятного воздействия на хозяйственную деятельность Общества.

В деятельности Общества могут возникнуть:

- финансовые риски, повливающие на дебиторскую и кредиторскую задолженность Общества.

- рыночные риски, связанные с изменением рыночных параметров, в частности таких, как цены и ценовые индексы (товары, работы, услуги, процентные ставки).

5.15. Сбыт оказанных услуг Обществом осуществляется в городе Новосибирске и Новосибирской области.

5.16. АО «АТП № 3 «Новосибирскстрой» в отчетном периоде не вошло в перечень пострадавших отраслей от коронавируса по основному и дополнительному ОКВЭД.

В результате оно не получило в 2022 году государственную поддержку, но продолжало свою производственную деятельность за счет поступления денежных потоков от текущих операций предприятия.

5.17. События после отчетной даты:

Имеет место дальнейшее обострение внешнеполитической ситуации, связанное с событиями февраля – марта 2022 года. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Вывод о том, что не окажет влияния на продолжение деятельности:

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, которые бы повлияли на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в будущем.

Вывод о значимом влиянии событий на деятельность:

В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации;
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства;
- существенным ростом курса валюты;

руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности Общества.

Директор

Главный бухгалтер
25.04.2023 г.



П.В.Мисько

Т.М.Суслина