

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Кредитинвест».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Кредитинвест» (ОГРН 1022701128405), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 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, включая основные положения учетной политики.

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



АУДИТОР
Кондратьев Андрей Владимирович
ОРНЗ: 22006016807

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Кредитинвест» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 20 мая 2022 года.

**Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление
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 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, 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 выполняем следующее:

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

Руководитель аудита

ОРНЗ: 22006016807

А.В. Кондратьев

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

Адрес юридического лица: 111020, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, ул. 2-я Синичкина, д. 9А стр.7

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114



Уполномоченное лицо

ОРНЗ: 22006011712

А.В. Кишмерешкин

Действующий на основании доверенности № 307 от 28.11.2022

04 мая 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2022 г.

Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Кредитинвест"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

357205, Ставропольский край, Минеральные Воды г, Аэропорт тер

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2022
57360273		
2722035038		
52.23.11		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА

НЕТ

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

индивидуального аудитора

ООО "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

2312145943

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП

1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 515 680	1 428 824	1 437 160
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	1 365 255	1 303 110	1 338 902
	Оборудование к установке	11502	-	-	208
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
5240	Строительство объектов основных средств	11504	148 433	122 051	94 595
5200	Приобретение объектов основных средств	11505	1 992	3 663	3455
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5300	Финансовые вложения	1170	90 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	572	372	8 768
	Прочие внеоборотные активы	1190	40 696	4 264	37 451
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	1 254	2 275	3 483
5512	Авансы выданные под капитальное строительство	11902	35 101	1 989	33 968
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения более 12 месяцев	11903	4 341	-	-
	Дебиторская задолженность более 12 месяцев	11904	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 646 948	1 433 460	1 483 379
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Заласы	1210	422 322	128 982	131 721
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	34 931	41 602	36 068
	Товары отгруженные	12102	-	-	-
5403	Товары	12103	386 787	87 130	95 086
	Готовая продукция	12104	-	-	-
	Расходы на продажу	12105	604	250	567
5407	Расходы будущих периодов	12106	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 354	3 971	4 017
5510	Дебиторская задолженность	1230	272 201	264 090	163 662
	в том числе:				
5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	23 187	85 944	8 992
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	49 174	38 686	25 801
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	13 165	11 676	188
5513	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	10	38	9
5513	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	123	-
5513	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	198	9	29
5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	5 464	3 729	8 443
5513	Расходы будущих периодов	12308	8	5	3
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения менее 12 месяцев	12309	180 995	123 880	120 197
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	631 083	631 083	731 083
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 057 511	496 487	188 233
	Прочие оборотные активы	1260	1 096	619	32
	Итого по разделу II	1200	2 386 567	1 525 232	1 218 748
	БАЛАНС	1600	4 033 515	2 958 692	2 702 127

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
300	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 000	35 000	35 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
3501	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 258 331	2 481 102	2 040 790
3600	Итого по разделу III	1300	3 293 331	2 516 102	2 075 790
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	334 099
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты и займы	14101	-	-	334 099
	Проценты по кредитам и займам сроком погашения более 12 месяцев	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	100 589	94 784	104 662
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	100 589	94 784	438 761
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	19 780
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	-	-	19 475
	Проценты по кредитам и займам сроком погашения менее 12 месяцев	15102	-	-	305
5560	Кредиторская задолженность	1520	633 879	342 051	163 369
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	52 913	86 238	16 108
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	429 710	190 176	80 764
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	121 209	58 870	56 773
5563	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	22 086	2 838	7 612
5566	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 402	3 278	1 468
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	4 559	651	644
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	5 716	5 755	4 427
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	639 595	347 806	187 576
	БАЛАНС	1700	4 033 515	2 958 692	2 702 127



Руководитель

(подпись)

Малахеева Ирина Ивановна
(по доверенности №02/Д от 01.01.2023г.)

(расшифровка подписи)

" 31 " января 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2022 г.

		Коды		
		0710002		
Форма по ОКУД		31	12	2022
Дата (число, месяц, год)				
Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Кредитинвест"	по ОКПО	57360273		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2722035038		
Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая	по ОКВЭД	52.23.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за период с	за период с
			1 Января по 31 Декабря 2022 г.	1 Января по 31 Декабря 2021г.
	Выручка	2110	7 849 505	2 959 600
5660	Себестоимость продаж	2120	(6 910 794)	(2 263 830)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	938 711	695 770
	Коммерческие расходы	2210	(41 736)	(35 567)
5660	Управленческие расходы	2220	(40 373)	(32 162)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	856 602	628 041
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	97 289	46 024
	Проценты к уплате	2330	-	(8 648)
	Прочие доходы	2340	84 736	37 719
	Прочие расходы	2350	(66 699)	(143 365)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	971 928	559 771
	Налог на прибыль	2410	(199 934)	(134 786)
	в т.ч. Текущий налог на прибыль	2411	(194 330)	(136 268)
	Отложенный налог на прибыль	2412	(5 604)	1 482
	Прочее	2460	5 235	553
	Чистая прибыль (убыток)	2400	777 229	425 538

Пояснения	Наименование показателя	Код	за период с 1 Января по 31 Декабря 2022 г.	за период с 1 Января по 31 Декабря 2021г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	17 774
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	777 229	443 312
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Малахеева Ирина Ивановна
 (по доверенности №02/Д от 01.01.2023г.)
 (расшифровка подписи)

31.01.2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация	<u>Общество с Ограниченной Ответственностью "Кредитинвест"</u>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710004		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность аэропортовая</u>	по ОКВЭД	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	57360273		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	2722035038		
			52.23.11		
			12300	16	
			384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	35 000	-	-	-	2 040 790	2 075 790
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	445 289	445 289
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	425 538	425 538
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	19 751	19 751
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 977)	(4 977)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 977)	(1 977)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(3 000)	(3 000)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. За 2022 г.	3200	35 000	-	-	-	2 481 102	2 516 102
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	777 229	777 229
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	777 229	777 229
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
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.	3300	35 000	-	-	-	3 258 331	3 293 331

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 075 790	425 538	(4 977)	2 496 351
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	19 751	19 751
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 075 790	425 538	14 774	2 516 102
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 040 790	425 538	(4 977)	2 461 351
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	19 751	19 751
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 040 790	425 538	14 774	2 481 102
до корректировок	3402	35 000	-	-	35 000
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	35 000	-	-	35 000

11

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	3 293 331	2 516 102	2 075 790

121



Руководитель
(подпись)

Малахеева И.И.
по доверенности №02/Д от
01.01.2023
(расшифровка подписи)

31 января 2023

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

Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Кредитинвест"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	по ОКПО	57360273		
деятельности Деятельность аэропортовая	ИНН	2722035038		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	52.23.11		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 183 620	3 070 383
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 871 171	2 700 758
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	218 010	233 112
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	94 439	136 513
Платежи - всего	4120	(7 319 913)	(2 474 945)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 931 681)	(2 184 968)
в связи с оплатой труда работников	4122	(148 738)	(126 113)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(8 706)
налога на прибыль организаций	4124	(190 393)	(150 257)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(49 101)	(4 901)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	863 707	595 438
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	200 000	415 071
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	200 000	380 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	35 071
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(499 059)	(367 139)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(209 059)	(87 139)
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	(290 000)	(280 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(299 059)	47 932

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(337 099)
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	4322	-	(3 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(334 099)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(337 099)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	564 648	306 271
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	496 487	188 233
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 057 511	496 487
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(3 624)	1 983



Малахеева И.И. по доверенности №02/Д
от 01.01.2023

(расшифровка подписи)

ООО "Кредитинвест"

2022 год

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

15

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

21

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	2 125 891	(822 781)	141 122	(337)	337	(78 977)	-	-	2 266 676	(901 421)
	5210	за 2021 г.	2 145 272	(806 370)	5 955	(1 666)	1 666	(61 498)	-	-	2 149 561	(866 202)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	220 086	(208 675)	78 486	(210)	210	(11 483)	-	-	298 362	(219 948)
	5211	за 2021 г.	232 807	(222 118)	5 543	(601)	601	(3 953)	-	-	237 749	(225 470)
Здания	5202	за 2022 г.	1 749 726	(489 955)	36 211	-	-	(57 264)	-	-	1 785 937	(547 219)
	5212	за 2021 г.	1 749 726	(433 039)	-	-	-	(56 014)	-	-	1 750	(489 053)
Офисное оборудование	5203	за 2022 г.	2 603	(2 603)	-	(127)	127	-	-	-	2 476	(2 476)
	5213	за 2021 г.	3 406	(3 313)	-	(229)	229	(93)	-	-	3 177	(3 177)
Сооружения	5204	за 2022 г.	120 144	(88 310)	24 941	-	-	(10 062)	-	-	145 085	(98 372)
	5214	за 2021 г.	115 418	(104 292)	412	(494)	494	(1 288)	-	-	115 336	(105 086)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022 г.	29 952	(29 914)	1 484	-	-	(141)	-	-	31 436	(30 055)
	5215	за 2021 г.	40 535	(40 311)	-	(342)	342	(123)	-	-	40 193	(40 092)
Транспортные средства	5206	за 2022 г.	3 380	(3 324)	-	-	-	(27)	-	-	3 380	(3 351)
	5216	за 2021 г.	3 380	(3 297)	-	-	-	(27)	-	-	3 380	(3 324)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

18

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 2022 г.	125 713	166 882	(1 049)	(141 121)	150 425
	5250	за 2021 г.	98 258	123 453	(90 043)	(5 955)	125 713
в том числе:							
Приобретение оборудования к установке	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	208	1 914	(2 122)	-	-
Строительство объектов основных средств	5242	за 2022 г.	122 051	164 005	(361)	(137 262)	148 433
	5252	за 2021 г.	94 595	121 096	(87 921)	(5 719)	122 051
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2022 г.	3 662	2 877	(688)	(3 859)	1 992
	5253	за 2021 г.	3 455	443	-	(236)	3 662

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции -	5260	67 375	292
в том числе			
Аэровокзальный комплекс в аэропорту, назначение: нежилов. Площадь: общая 15718,2 кв м. Этажность: 4	5261	67 375	-
Система сигнализации ДВК на территории склада ГСМ	5262	-	292
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе			
	5271	-	-

19

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	7 727	7 727	7 727
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 023 989	502 603	100 595
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

20

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	90 000	-	-	-	-	90 000	-
	5311	за 2021 г.	34 290	(34 290)	-	(34 290)	34 290	-	-	-	-
в том числе: Акции (паи)	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5303	за 2022 г.	-	-	90 000	-	-	-	-	90 000	-
	5313	за 2021 г.	34 290	(34 290)	-	(34 290)	34 290	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	631 083	-	200 000	(200 000)	-	-	-	631 083	-
	5315	за 2021 г.	731 083	-	280 000	(380 000)	-	-	-	631 083	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2022 г.	631 083	-	200 000	(200 000)	-	-	-	631 083	-
	5316	за 2021 г.	731 083	-	280 000	(380 000)	-	-	-	631 083	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2022 г.	631 083	-	290 000	(200 000)	-	-	-	721 083	-
	5310	за 2021 г.	765 373	(34 290)	280 000	(414 290)	34 290	-	-	631 083	-

21

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

22

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	130 604	(1 621)	7 268 013	(6 974 674)	-	-	X	423 943	(1 621)
	5420	за 2021 г.	133 342	(1 621)	4 122 715	(4 125 453)	-	-	X	130 604	(1 621)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	43 224	(1 621)	15 411	(22 144)	-	-	61	36 552	(1 621)
	5421	за 2021 г.	37 689	(1 621)	28 370	(22 835)	-	-	6	43 224	(1 621)
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	87 130	-	6 737 163	(6 437 445)	-	-	(61)	386 787	-
	5423	за 2021 г.	95 086	-	3 684 830	(3 692 786)	-	-	(6)	87 130	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	473 349	(473 349)	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	374 264	(374 264)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	250	-	42 090	(41 736)	-	-	-	604	-
	5426	за 2021 г.	567	-	35 251	(35 568)	-	-	-	250	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

23

4.2. Запасы в залоге

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

24

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	4 341	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	4 341	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	267 717	(1 638)	309 127	(1 825)
	5530	за 2021 г.	209 679	(12 049)	267 717	(1 638)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	40 236	(1 550)	50 873	(1 699)
	5531	за 2021 г.	27 421	(1 620)	40 236	(1 550)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	88 021	(88)	58 414	(126)
	5532	за 2021 г.	43 230	(270)	88 021	(88)
Прочая	5513	за 2022 г.	139 460	-	199 840	-
	5533	за 2021 г.	139 028	(10 159)	139 460	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	267 717	(1 638)	313 468	(1 825)
	5520	за 2021 г.	209 679	(12 049)	267 717	(1 638)

25

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 825	-	1 638	-	12 049	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 699	-	1 550	-	1 620	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	126	-	88	-	270	-
прочая	5543	-	-	-	-	10 159	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-
	5571	за 2021 г.	334 099	-
в том числе:				
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-
	5572	за 2021 г.	334 099	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	342 051	633 879
	5580	за 2021 г.	183 149	342 051
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	86 238	52 913
	5581	за 2021 г.	16 108	86 238
авансы полученные	5562	за 2022 г.	190 176	429 710
	5582	за 2021 г.	80 764	190 176
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	61 708	143 295
	5583	за 2021 г.	64 385	61 708
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-
	5584	за 2021 г.	19 780	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	3 929	7 961
	5586	за 2021 г.	2 112	3 929
	5567	за 2022 г.	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	342 051	633 879
	5570	за 2021 г.	517 248	342 051

26

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

27

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	6 459 460	1 922 416
Расходы на оплату труда	5620	129 530	94 557
Отчисления на социальные нужды	5630	38 545	28 435
Амортизация	5640	78 977	61 498
Прочие затраты	5650	286 391	224 653
Итого по элементам	5660	6 992 903	2 331 559
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 992 903	2 331 559

28

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 755	9 190	(9 230)	-	5 715
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на отпуск	5701	5 755	9 190	(9 230)	-	5 715
Резерв под условные факты хоз. деятельности	5702	-	-	-	-	-
Резерв предстоящих расходов на страховые взносы	5703	-	-	-	-	-

29

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	7 404	145	-
в том числе:	5801	7 404	145	-
Выданные - всего	5810	12 966 921	12 980 034	14 069 146
в том числе:				
договоры поручительства	5811	12 966 921	12 980 034	14 030 513
договоры ипотеки	5812	-	-	38 633

30

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-	-



Малахеева И.И. по
доверенности №02/Д от
01.01.2023
(расшифровка подписи)

ООО «Кредитинвест»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Дата: 31 января 2023 года



Руководитель

И.И. Малахеева (по доверенности. № 02/Д от 01.01.2023)

Главный бухгалтер

И.И. Малахеева (по доверенности. № 02/Д от 01.01.2023)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Кредитинвест» (Общество) за 2022 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Открытое общество с ограниченной ответственностью «Кредитинвест» зарегистрировано Регистрационной палатой Хабаровского края по государственной регистрации юридических лиц 18.05.2001 г. № 27:23-Р3381

ОГРН 1022701128405 от 25.09.2002 г.

ИНН 2722035038

КПП 263001001

Поставлено на учет

- в ИМНС России по Кировскому району г. Хабаровска 24.05.2001 г., ИНН 2722035038, КПП 272201001. Свидетельство серии 27№0037317

- в МРИ МНС России №9 по Ставропольскому краю 05.08.2004 г., ИНН 2722035038, КПП 263001001. Свидетельство серии 26№001250871

Открытое общество с ограниченной ответственностью «Кредитинвест», юридический и фактический адрес: 357205, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Минеральные Воды, территория Аэропорт.

Дочерних и зависимых обществ общество не имеет.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

<i>На 31.12.2022</i>	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
223	215	215

1.2. Основные виды деятельности

- 52.23.11 Деятельность аэропортовая
- 52.10.21 Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки
- 52.23.19 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом
- иная коммерческая деятельность, не противоречащая действующему законодательству Российской Федерации и направленная на осуществление целей деятельности Общества.
-

1.3. Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 г. в соответствии с Уставом составляет 35 000 тыс. рублей.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2022 являются:

<i>Наименование</i>	<i>Доля в УК (тыс. руб.)</i>	<i>Доля в УК (%)</i>
Акционерное общество «Полнос»	18 200	52%
ООО «Новпорт Инвест»	16 800	48%
Итого:	35 000	100%

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2021 являются:

<i>Наименование</i>	<i>Доля в УК (тыс. руб.)</i>	<i>Доля в УК (%)</i>
Акционерное общество «Полос»	18 200	52%
ООО «Новалорт Инвест»	16 800	48%
Итого:	35 000	100%

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2020 являются:

<i>Наименование</i>	<i>Доля в УК (тыс. руб.)</i>	<i>Доля в УК (%)</i>
Акционерное общество «Полос»	18 200	52%
ООО «Новалорт Инвест»	16 800	48%
Итого:	35 000	100%

Бенефициарным владельцем (конечным выгодоприобретателем) Общества является гражданин РФ Троценко Роман Викторович. Иных бенефициаров нет.

1.4. Информация об органах управления

В ООО «Кредитинвест» совет директоров не образован.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Генеральный директор ООО «Кредитинвест» - Сарана Михаил Михайлович. Доли в уставном капитале Общества не имеет.

1.5. Информация о аудиторе

Сведения об аудиторе:

<i>Полное фирменное наименование</i>	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»</i>
<i>Место нахождения</i>	<i>109052, г. Москва, ул. Нижегородская, дом 70, корпус 2, офис 16А</i>
<i>ИНН / КПП</i>	<i>2312145943/772201001</i>
<i>ОГРН</i>	<i>1082312000110</i>
<i>Телефон</i>	<i>8 (495)369-21-20</i>
<i>Адрес электронной почты</i>	<i>Gavryukhova@gf8.ru</i>

2. Существенные элементы учётной политики

Положение об учетной политике Общества на 2022 год утверждено Приказом Генерального директора Общества от 30 декабря 2021 года № 321/9-21.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение

имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика организации строится на следующих основных положениях:

- определение выручки производится по мере отгрузки товаров покупателям и предоставления услуг клиентам;

- к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям п. 4 ФСБУ 06/2020, если стоимость свыше 100 000 (Сто тысяч рублей за единицу). Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Объекты основных средств по всем группам принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии ФСБУ 6/2020. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма, связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. (п. 10,11 ФСБУ 26/2020);

- способ начисления амортизации в бухгалтерском учете и налоговом учете – линейный;
- оценка материалов при внутреннем перемещении и списании в производство формируется по средней себестоимости;

- общество не применяет счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»;

- учет товаров ведется по фактическим затратам на приобретение с применением счета 41 «Товары» без применения счета 42 «Торговая наценка».

Для ведения раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности установлены следующие принципы учета: основным объектом калькулирования является одна номенклатурная группа «Реализация бортового питания»; в аналитическом учете затраты 20 счетов группируются по номенклатурным группам в разрезе установленных статей затрат и МПЗ; в аналитическом учете затраты, собранные на 90 счетах группируются по номенклатурным

группам.

Стоимость денежных средств, выраженная в иностранной валюте, подлежит пересчету в рубли по курсу ЦБ РФ:

- на дату совершения операции в иностранной валюте;
- на дату составления бухгалтерской отчетности.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в зависимости от оставшегося срока полезного использования. На отчетную дату составления бухгалтерской отчетности проводится анализ на предмет оставшегося срока.

Расходы будущих периодов с оставшимся сроком:

- меньше 12 месяцев отражается в бухгалтерском балансе по строкам:

1260 «Прочие оборотные активы»

- фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ);

- расходы по приобретению лицензий;

1230 «Дебиторская задолженность»;

- расходы на добровольное и обязательное страхование имущества, ответственности и рисков;

- больше 12 месяцев отражается по строкам 1190 «Прочие внеоборотные активы»:

11901 «Расходы будущих периодов»

- фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ);

- расходы по приобретению лицензий;

11904 «Дебиторская задолженность сроком более 12 месяцев»

- расходы на добровольное и обязательное страхование имущества, ответственности и рисков.

Общество в соответствии с учетной политикой формирует оценочные резервы.

- Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете осуществляется ежемесячно на последний день месяца по каждому сомнительному долгу по истечению 90 календарных дней с момента возникновения дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

- Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца исходя из не использованных дней оплачиваемого отпуска работников на

конец отчетного периода.

- Общество на отчетную дату образует резерв под снижение стоимости запасов, фактическая себестоимость которых на отчетную дату превышает их чистую стоимость продаж.

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с положениями по учетной политике для целей налогообложения.

Временной разницей является разница между балансовой стоимостью актива или обязательства и его налоговой величиной. Вычитаемой временной разницей является сумма, на которую налоговая величина актива превышает его балансовую стоимость или на которую балансовая стоимость обязательства превышает его налоговую величину. Налогооблагаемой временной разницей является сумма, на которую балансовая стоимость актива превышает его налоговую величину или на которую налоговая величина обязательства превышает его балансовую стоимость.

Для целей ведения учета налога на прибыль Общество формирует регистр учета временных разниц, представляющий собой перечень признаваемых в бухгалтерском балансе активов и обязательств Общества, а также объектов налогового учета. По каждой статье перечня указывается ее балансовая стоимость, ее налоговая величина и соответствующая временная разница.

Общество определяет временную разницу по статьям одной группы на сальдовой основе. Результатом умножения вычитаемой временной разницы на налоговую ставку является отложенный налоговый актив. Результатом умножения налогооблагаемой временной разницы на налоговую ставку является отложенное налоговое обязательство. Для целей определения отложенного налогового актива или обязательства организация использует налоговую ставку, которая предположительно будет применяться при погашении соответствующих временных разниц.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов; учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета доходами и расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов. Общество не ведет регистр постоянных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В целях формирования информации в бухгалтерской отчетности о налоге на прибыль, сумма расхода по налогу на прибыль складывается из двух составляющих – текущего налога на

прибыль и отложенного налога на прибыль, определяемого как результат умножения соответствующей налоговой ставки на величину изменений временных разниц за отчетный период в связи с операциями, результаты которых подлежат включению в бухгалтерскую прибыль (убыток). Увеличение налогооблагаемых временных разниц или уменьшение вычитаемых временных разниц за отчетный период приводит к образованию расхода по отложенному налогу. Увеличение вычитаемых временных разниц или уменьшение налогооблагаемых временных разниц за отчетный период приводит к образованию дохода по отложенному налогу.

В случае изменений временных разниц за отчетный период в связи с операциями, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток), таких как переоценка внеоборотных активов, курсовые разницы по зарубежной деятельности и др., образующийся отложенный налог на прибыль не учитывается при формировании чистой прибыли за отчетный период, но учитывается при формировании совокупного финансового результата за этот период.

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

Балансовая стоимость объектов, которые ранее признавались в составе ОС, но в соответствии с новым Стандартом таковыми не являются (п.10.1.1.), списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль (за исключением случаев переквалификации таких объектов в активы другого вида) с одновременным отражением за балансом для количественного учета.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее по тексту Стандарт), утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н. Порядок учета арендованных основных средств зависит от классификации договоров аренды в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно.

Каждый договор анализируется, является ли договор в целом или его отдельные компоненты договором аренды.

Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода в обмен на возмещение.

Арендодатель использует ретроспективный пересчет при переходе на ФСБУ 25/2018. Ретроспективный пересчет заключается в полном пересчете и корректировке входящих остатков бухгалтерской отчетности, как если бы новый способ учета по ФСБУ 25/2018 применялся с самого начала аренды. Для этого необходимо скорректировать входящие остатки по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и других статей баланса, а также значений связанных статей бухгалтерской отчетности. При составлении бухгалтерской отчетности за первый год применения ФСБУ 25/2018 пересчитываются сравнительные данные за два предыдущих года.

Арендодатель корректирует следующие показатели:

Бухгалтерская отчетность	Показатели	
Бухгалтерский баланс	Актив: <ul style="list-style-type: none"> • имущество, переданное в лизинг; • чистая стоимость инвестиций в аренду 	Пассив: <ul style="list-style-type: none"> • нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
Отчет о финансовых результатах	<ul style="list-style-type: none"> • выручка • себестоимость продаж; • валовая прибыль (убыток); • прибыль (убыток) до налогообложения 	
Отчет об изменениях капитала	<ul style="list-style-type: none"> • величина капитала (входящее и исходящее сальдо); • увеличение или уменьшение капитала; • капитал всего, в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток); • чистые активы 	

10.5.3.5 Переходные положения у арендатора

Общество не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 будут признаны Обществом одновременно в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец года, предшествующего году, начиная с которого Общество будет применять настоящий стандарт в виде права пользования активом и обязательств по аренде с отнесением возможных разниц на нераспределенную прибыль.

Объект учета	Стоимость
ИПА	Стоимость ИПА равна его справедливой стоимости. Справедливая стоимость – равна величине обязательств по аренде.
Обязательство по аренде	<ul style="list-style-type: none"> Стоимость обязательства по аренде равна дисконтированной стоимости всех платежей, которые будут начисляться с 1 января 2022 года до конца действия договора аренды. На момент первого применения Стандарта (переходные договоры) ставка дисконтирования устанавливается в размере 8,78 %.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта ФСБУ 5/2019), без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Общество раскрывает выбранный ею способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения Стандарта в своей первой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной с применением Стандарта ФСБУ 5/2019.

Для отражения нововведения по ПБУ 16/02 (п.10.1), добавлен раздел в п.11.7 «Долгосрочные активы в продаже».

Долгосрочный актив к продаже – это:

- объект основных средств или других внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), который решили продать, перестали использовать и есть подтверждение, что его не собираются возобновлять в эксплуатацию.
- материальные ценности для продажи, остающиеся от выбытия внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, за исключением случая, когда такие ценности классифицируются в качестве запасов.

Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно.

Актив к продаже оценивается:

первоначально — по балансовой стоимости соответствующего основного средства или другого внеоборотного актива на момент его переклассификации в долгосрочный актив к продаже;

последующие оценки в порядке, предусмотренном для оценки запасов.

Дебет 41 Кредит 01 Дебет 91 Кредит 14 (при необходимости).

Общество в бухгалтерской отчетности раскрывает следующую информацию о долгосрочных активах к продаже:

- их описание;
- способ, период и иные обстоятельства реализации таких активов;

связанные с продажей прибыль либо убыток и статью отчета о финансовых результатах, в которую эта прибыль (убыток) включена.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется согласно Договору возмездного оказания услуг с ООО «Новаторг-ОЦО».

Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной формы бухгалтерского учета программы «1С: БИ КОРП». Регистры бухгалтерского учета предназначены для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности. Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой «1С: БИ КОРП», а именно: рабочий план счетов реализован в программе «1С: БИ КОРП». Приложение № 3 к УП.

3. Раскрытие структуры бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих правил, установленных Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Числовые показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности во всех существенных аспектах сформированы и увязаны между собой в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Общество составляет бухгалтерскую отчетность в тысячах рублей и представляет в сроки и адреса, установленные законодательством РФ, учредительными документами и распоряжениями Общества. Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение (при его наличии) предоставляются в электронном виде, заверенная ЭЦП.

Право подписи БФО предоставлено Малахесвой И.И. на основании доверенности №02/Д от 01.01.2023г.

3.1. Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2021г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2021 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности показатели статей бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды, с целью соблюдения принципов единообразного подхода, были подвергнуты следующим корректировкам.

Показатели бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	Показатель на 31.12.2021 в отчетности за 2021 год	Скорректированный показатель на 31.12.2021 в отчетности за 2022	Сумма корректировки	Пояснения
АКТИВ	1600	2 938 941	2 958 692	19 751	
В том числе					
Внеоборотные активы	1100	1 413 656	1 433 460	19 804	
Основные средства	1150	1 409 073	1 428 824	19 751	В связи с переходом на ФСБУ 6
<i>Основные средства в организации</i>	<i>11501</i>	<i>1 283 359</i>	<i>1 303 110</i>	<i>19 751</i>	В связи с переходом на ФСБУ 6
Прочие внеоборотные активы	1190	4 211	4 264	53	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>11901</i>	<i>2 222</i>	<i>2 275</i>	<i>53</i>	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
Оборотные активы	1200	1 525 285	1 525 232	(53)	
Запасы	1210	129 170	128 982	(188)	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>12106</i>	<i>188</i>	<i>-</i>	<i>(188)</i>	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
Прочие оборотные активы	1260	484	619	135	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
ПАССИВ	1700	2 938 941	2 958 692	19 751	
Капитал и резервы	1300	2 496 351	2 516 102	19 751	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 461 351	2 481 102	19 751	В связи с переходом на ФСБУ 6

В результате внесенных исправлений итог валюты баланса за 2021 год изменился на 19 751 тыс. руб.

Показатели бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	Показатель на 31.12.2020 в отчетности за 2020 год	Скорректированный показатель на 31.12.2020 в отчетности за 2022	Сумма корректировки	Пояснения
АКТИВ	1600	2 702 127	2 702 127	-	
В том числе					
Внеоборотные активы	1100	1 483 395	1 483 379	(16)	
Прочие внеоборотные активы	1190	37 467	37 451	(16)	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>11901</i>	<i>3 499</i>	<i>3 483</i>	<i>(16)</i>	Отражение РБП в соответствии с Учетной политикой
Оборотные активы	1200	1 218 732	1 218 748	16	
Дебиторская задолженность	1230	163 662	163 662	-	
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>12301</i>	<i>8 815</i>	<i>8 992</i>	<i>177</i>	Соблюдение принципов единообразного подхода
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>12302</i>	<i>25 978</i>	<i>25 801</i>	<i>(177)</i>	Соблюдение принципов единообразного подхода
Прочие оборотные активы	1260	16	32	16	

В результате внесенных исправлений итог валюты баланса за 2020 год не изменился.

Отчет об изменении капитала

Корректировки входящих остатков отчета об изменениях капитала на 31.12.2021 г. связаны с переходом на ФСБУ 6/2020. Отражены в разделе 2 указанного отчета, капитал всего на конец 2021 г. составил 2 516 102 тыс. руб., сумма корректировки составила 19 751 тыс. руб.

3.2. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1150 «Основные средства».

Информация о суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2021 - 2022 гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таб. 2.1.).

В пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» показатели за 2021 год по строкам 5210 на конец периода приведены до корректировок в связи с применением новых ФСБУ, и не равны показателям за 2022 год по строкам 5200 на начало периода, которые приведены с учетом корректировок в связи с применением новых ФСБУ. Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», отражаются в бухгалтерском балансе во входящих остатках баланса на 31.12.2021 г.

Информацию о незавершенных капитальных вложениях, отраженных в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства» за 2021 - 2022 гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таб. 2.2).

По результатам проведенного Обществом анализа соответствия договоров аренды ФСБУ 25/2018 установлено: объектов, подлежащих учету в соответствии с ФСБУ 25/2018, Общество не имеет.

Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложениях за 2021-2022 гг. отражена в табличных пояснениях (таб. 3.1).

Запасы

По состоянию на 31.12.2022 года запасы составили 422 322 тыс.руб., на 31.12.2021 года запасы составили 128 982 тыс.руб.

Материально-производственные запасы при постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение, при отпуске в производство и другом выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Материально - производственных запасов, переданных в залог, нет.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам в строке 1230. В составе дебиторской задолженности отражены расходы будущих периодов, в том числе по имущественному страхованию.

В составе дебиторской задолженности за 2022 год учтены:

№ счета	Сальдо на 01.01.2022	Поступило	Выбыло	Выбыло на фин. результат	Сальдо на 31.12.2022
Расчеты по авансам выданным	85 944	6 260 477	(6 323 234)	-	23 187
Расчеты с покупателями и заказчиками	38 686	9 245 076	(9 234 588)	-	49 174
Прочая	139 460	350 512	(290 118)	(14)	199 840
Итого:	264 090	15 856 065	(15 847 940)	(14)	272 201

В составе дебиторской задолженности за 2021 год учтены:

№ счета	Сальдо на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Выбыло на фин. результат	Сальдо на 31.12.2021
Расчеты по авансам выданным	8 992	873 364	(796 412)	-	85 944
Расчеты с покупателями и заказчиками	25 801	3 458 845	(3 445 960)	-	38 686

Прочая	128 869	68 676	(58 085)	-	139 460
Итого:	163 662	4 400 885	(4 300 457)	-	264 090

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Дебиторская задолженность по авансам, выданным на капитальное строительство и по процентам по предоставленным займам сроком более 12 месяцев отражена в разделе I бухгалтерского баланса в составе стр.1190.

За 2022 год

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2022	Поступило	Выбыло	Выбыло на фин. результат	Сальдо на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 989	121 571	(88 459)	-	35 101
Проценты по предоставленным займам сроком погашения более 12 месяцев	-	4 341	-	-	4 313

За 2021 год

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Выбыло на фин. результат	Сальдо на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33 968	121 571	(88 459)	-	1 989

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые можно легко обратить в заранее известные суммы денежных средств, и которые подвержены незначительному изменению стоимости. Под краткосрочными финансовыми вложениями в целях определения суммы денежных эквивалентов считаются финансовые вложения со сроком погашения не более 3 месяцев с даты выдачи. Если финансовые вложения были выданы на срок более 3 месяцев, но погашены досрочно в срок меньше 3 месяцев с даты выдачи, то такие вложения не будут являться денежными эквивалентами.

В соответствии с ПБУ 23/2011

- строка отчета о движении денежных средств 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода соответствует строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

- строка отчета о движении денежных средств 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода соответствует строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты бухгалтерского баланса" на 31.12.2022 г.

Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2022	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020
Денежные средства в кассе	420	211	320

Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	1 057 055	420 373	146 790
Денежные средства на валютных счетах в банках	-	75 878	32 192
Краткосрочные депозиты	-	-	8 928
Переводы в пути	-	-	3
Продажи по платежным картам	36	25	-
Итого строка 1250 Бухгалтерского баланса	1 057 511	496 487	188 233

Производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса. По состоянию на отчетную дату курс валюты был следующим:

Валюта	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
USD	70.3375	74.2926	73.8757

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В частности, свернуто отражаются:

- Валютно-обменные операции;
- Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
- Денежные потоки комиссионера или агента (кроме агентского вознаграждения);
- Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее.

Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не менялся и составляет 35 000 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2022 и 2021 гг. не производилось.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2022 составляет 3 258 331 тыс. руб. и на 31.12.2021 г. составляет 2 481 102 тыс. руб.

Информация о кредитах и займах

В проверяемом периоде Обществом не привлекались заемные средства для финансирования деятельности.

На 31.12.2022 г. остатки по заемным обязательствам отсутствуют.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2022 года кредиторская задолженность составила 633 879 тыс. руб., по сравнению с началом отчетного периода, сумма общей кредиторской увеличилась на 291 828 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности за 2022 год учтены:

№ счета	Сальдо на 01.01.2022	Поступило	Выбыло	Выбыло на фин. результат	Сальдо на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	86 239	8 620 553	(8 653 879)	-	52 913
Расчеты по авансам полученным	190 176	6 383 881	(6 144 347)	-	429 710
Расчеты по налогам и сборам	61 708	2 862 850	(2 781 263)	-	143 295
Прочая	3 928	145 565	(141 532)	-	7 961
Итого:	342 051	18 012 849	(17 721 021)	-	633 879

В составе кредиторской задолженности за 2021 год учтены:

№ счета	Сальдо на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Выбыло на фин. результат	Сальдо на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 108	2 750 730	(2 680 600)	-	86 238
Расчеты по авансам полученным	80 764	1 957 172	(1 847 760)	-	190 176
Расчеты по налогам и сборам	64 385	1 109 196	(1 111 873)	-	61 708
Заемные средства	353 879	8 765	(362 644)	-	-
Прочая	2 112	105 394	(103 577)	-	3 929
Итого:	517 248	5 931 257	(6 106 454)	-	342 051

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отражена за вычетом НДС по авансам.

3.3. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

<i>Наименование показателя</i>	<i>За Январь - Декабрь 2022 г.</i>	<i>за Январь - Декабрь 2021 г.</i>
НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	949 925	697 985
ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	556	517
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	6 603 016	2 017 216
КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	289 915	241 006
ПРОЧИЕ УСЛУГИ	6 093	2 876
ИТОГО строка 2110 Отчета о финансовых результатах:	7 849 505	2 959 600

Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка стр. 2120 «Себестоимость продаж»

<i>Наименование показателя</i>	<i>за Январь - Декабрь 2022 г.</i>	<i>За Январь - Декабрь 2021 г.</i>
НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	(409 964)	(317 138)
ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(170)	(303)
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	(6 437 445)	(1 893 026)
КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(56 807)	(49 521)
ПРОЧИЕ УСЛУГИ	(6 408)	(3 842)
ИТОГО строка 2120 Отчета о финансовых результатах:	(6 910 794)	(2 263 830)

Расшифровка стр. 2210 «Коммерческие расходы»

<i>Наименование показателя</i>	<i>за Январь - Декабрь 2022 г.</i>	<i>За Январь - Декабрь 2021 г.</i>
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	(41 736)	(35 567)
ИТОГО строка 2210 Отчета о финансовых результатах:	(41 736)	(35 567)

Расшифровка стр. 2220 «Управленческие расходы»

<i>Наименование показателя</i>	<i>за Январь - Декабрь 2022 г.</i>	<i>За Январь - Декабрь 2021 г.</i>
НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	(30 647)	(23 405)
ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(18)	(18)

РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	(52)	(46)
КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(9 478)	(8 575)
ПРОЧИЕ УСЛУГИ	(178)	(118)
ИТОГО строка 2220 Отчета о финансовых результатах:	(40 373)	(32 162)

Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы"

<i>Наименование показателя</i>	<i>за Январь - Декабрь 2022 г.</i>	<i>За Январь - Декабрь 2021 г.</i>
Продажа (покупка) иностранной валюты	1 764	-
Излишки имущества (кроме ОС), выявленные в ходе инвентаризации	29 794	-
Излишки имущества (ОС), выявленные в ходе инвентаризации	-	62
Курсовые разницы	49 617	15 025
Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения	2 447	2 142
Прочие расходы (доходы) не принимаемые для целей налогообложения	-	19 722
Прочие расходы (доходы) принимаемые для целей налогообложения	12	679
Реализация ОС	133	14
Реализация прочего имущества, ТМЦ	20	21
Резерв по сомнительным долгам	-	45
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-	-
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	8
Штрафы, пени, неустойки признанные, за нарушение условий договоров	949	1
ИТОГО строка 2340 Отчета о финансовых результатах:	84 736	37 719

Расшифровка стр. 2350 "Прочие расходы"

<i>Наименование показателя</i>	<i>за Январь - Декабрь 2022 г.</i>	<i>За Январь - Декабрь 2021 г.</i>
Административные штрафы, пени в государственные органы	(100)	(170)
Активы, переданные безвозмездно	(14)	(12)
Восстановленный НДС	(149)	(230)
Дополнительные расходы по обслуживанию кредитов и займов	(33)	(1 670)

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	(1 829)
Единовременные поощрения, пособия сотрудникам, материальная помощь сотрудникам, подарки сотрудникам	(193)	(242)
Курсовые разницы	(54 597)	(13 045)
НДС, не принимаемый к вычету	(2)	(7)
Резерв по сомнительным долгам	(200)	-
Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения	(3 885)	(28 637)
Прочие расходы (доходы) не принимаемые для целей налогообложения	(5 847)	(96 489)
Прочие расходы (доходы) принимаемые для целей налогообложения	-	(158)
Реализация прочего имущества, ГМЦ	-	(37)
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	(8)
Расходы на услуги банка	(1 649)	(830)
Штрафы, пени, неустойки признанные, за нарушение условий договоров	-	(1)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	(16)	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(14)	-
ИТОГО строка 2350 Отчета о финансовых результатах:	(66 699)	(143 365)

Согласно рекомендаций Минфина аудиторским организациям по проведению аудита за 2016 год (приложение к письму от 28 декабря 2016 № 07-04-09/78875) в форме 2 «Отчет о финансовых результатах» доход (расход) от продажи организацией иностранной валюты рассчитан как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже иностранной валюты и рублевой оценкой валюты на дату операции.

В отчете о финансовых результатах Прочие доходы (стр. 2340) и Прочие расходы (стр. 2350) отражаются свернуто: НДС, РСД, Реализация ОС, Продажа (покупка) иностранной валюты.

Остальные Прочие доходы и расходы отражены в отчетности развернуто.

Информация по расчетам налога на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (ред. от 20.11.2018).

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

Налог на прибыль за 2022 год составил (199 934) тыс. руб., в том числе, текущий налог - (194 330) тыс. руб., отложенный налог – (5 604) тыс. руб. На 31.12.2021 года налог на прибыль составлял (134 786) тыс. руб., в том числе, текущий налог – (136 268) тыс. руб. и отложенный налог – 1 482 тыс.руб. По итогу, на 31.12.2022 г. налог на прибыль больше налога на 31.12.2021 г. на 65 148 тыс. руб.

Формирование отложенного налога на прибыль представлено в таблице:

Виды активов и обязательств	Изменение отложенных налоговых обязательств		Изменение отложенных налоговых активов		Отложенный налог на прибыль	
	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год
Доходы будущих периодов	(33)	-	-	-	(33)	-
Материалы	-	18	140	-	140	18
Основные средства	(5 774)	9 443	53	(6 292)	(5 721)	3 151
Резервы сомнительных долгов	2	417	8	(2 104)	10	(1 687)
ИТОГО	(5 805)	9 878	201	(8 396)	(5 604)	1 482

Прочие обязательства (в том числе налоговые санкции (штрафы, пени), уточнения налогов) за 2022 год составили (5 235) тыс. рублей. За 2021 такие обязательства составили (554) тыс.руб.

4. Информация об аффилированных лицах

4.1 Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1.	Сарана Михаил Михайлович	Согласие физического лица не получено	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества.
2.	Акционерное общество «ПОЛЮС»	ОГРН: 5087746377945	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества: 52%.

3.	Барздуи Андрей Геннадьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
4.	Общество с ограниченной ответственностью «"НОВАПОРТ ИНВЕСТ"»	ОГРН: 1167746426583	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов: 48%.
5.	Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ ХОЛДИНГ»	ОГРН: 1147746194496	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
6.	Рудаков Сергей Васильевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
7.	Частная компания с ограниченной ответственностью «ГИ.ЭС.ТРАНС САЙБИРИА КО ЛИМИТЕД»	Регистрационный номер ИН 165709	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
8.	Мусаханов Мирзаазиз Мизаюсуфович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
9.	Сливинская Инна Григорьевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
10.	LEGNITON LIMITED	Регистрационный номер ИН 161702	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
11.	Курочкина Валерия Леонидовна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
12.	Троценко Роман Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Асон аэро»	ОГРН: 5167746425413	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
14.	Копылова Елена Владимировна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Новая Колхида»	ОГРН: 1095032007620	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
16.	Публичное акционерное общество «Международный аэропорт Волгоград»	ОГРН 1023402971063	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

17.	Дмитриев Сергей Евгеньевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
18.	Акционерное общество «Аэропорт Астрахань»	ОГРН: 1023000819379	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
19.	Диденко Денис Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
20.	Акционерное общество «Аэропорт «Храброво»	ОГРН: 1093925037931	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
21.	Корытный Александр Семенович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
22.	Акционерное общество «Аэропорт Мурманск»	ОГРН: 1025100586510	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
23.	Степанец Руслан Васильевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
24.	Акционерное общество «Аэропорт Толмачево»	ОГРН: 1025405625024	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
25.	Янкилевич Евгений Якирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Международный аэропорт Новосибирск»	ОГРН: 1055475034890	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
27.	Подкопаев Олег Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
28.	Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ Трейдинг»	ОГРН: 1155476014715	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
29.	Таравков Станислав Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
30.	Акционерное общество "Новаяпорт-ГСМ"	ОГРН: 1047796791998	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

31.	Гиршик Борис Зямович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
32.	Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ - Общий центр обслуживания"	ОГРН: 1165476187140	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
33.	Гашников Павел Петрович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Толмачево Кейтеринг»	ОГРН: 1125476143781	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
35.	Анфиногенов Сергей Васильевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
36.	Общество с ограниченной ответственностью «АэроФинанс»	ОГРН: 1185476091393	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
37.	Морозова Антонина Анатольевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Международный Аэропорт Кемерово имени Алексея Архиповича Леонова»	ОГРН: 1044205068159	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
39.	Гарануха Николай Александрович.	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
40.	Общество с ограниченной ответственностью «Горюшко-заправочный комплекс Международный Аэропорт Кемерово»	ОГРН: 1054205268677	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Континент»	ОГРН: 1074205009779	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
42.	Пересева Мария Алексеевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
43.	Общество с ограниченной ответственностью "Аэропорт ТОМСК"	ОГРН: 1067014012229	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

44.	Перфильев Антон Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Томск Сервис»	ОГРН: 1057001453080	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
46.	Хребтов Алексей Олегович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал (Улан-Удэ)»	ОГРН: 1120327011364	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
48.	Гармаев Дмитрий Вениаминович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
49.	Акционерное общество «Аэропорт Чита»	ОГРН: 1037550024016	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
50.	Сунделбан Алексей Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
51.	Акционерное общество «Аэропорт Роцино»	ОГРН: 1027200783070	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
52.	Лужбин Игорь Сергеевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
53.	Акционерное общество «Международный аэропорт «Пермь»	ОГРН: 1135948000430	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
54.	Архипова Светлана Иса Кызы	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Аэропортовый грузовой комплекс»	ОГРН: 1025902396739	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
56.	Терентьев Эдуард Анатольевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
57.	Акционерное общество «Челябинское авиапредприятие»	ОГРН: 1027402816671	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

58.	Капин Виталий Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
59.	Общество с ограниченной ответственностью «НОВАИОРТ – Центр управления строительством»	ОГРН: 1147746928790	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
60.	Шмырин Александр Арсеньевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
61.	Общество с ограниченной ответственностью «Челябипск кейтринг сервис»	ОГРН: 1137460005495	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
62.	Андрианов Евгений Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Грузовой комплекс»	ОГРН: 1047423003440	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
64.	Руденко Елена Юрьевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
65.	Открытое акционерное общество «Управляющая компания Аэропорт Минеральные Воды»	ОГРН: 1122651036474	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
66.	Рыжов Дмитрий Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
67.	Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Минеральные Воды»	ОГРН: 1122651001725	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
68.	Чусв Роман Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
69.	Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Владикавказ»	ОГРН: 1041500801352	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
70.	Чалов Сергей Николаевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
71.	Общество с ограниченной ответственностью «Международный аэропорт Белгород»	ОГРН: 1163123062409	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

72.	Безбородова Елена Николаевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
73.	Общество с ограниченной ответственностью «Международный Аэропорт Воронеж имени Петра I»	ОГРН: 1143668003335	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
74.	Фроленко Роман Станиславович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
75.	Акционерное общество "Международный аэропорт "Саранск"	ОГРН: 1061328010897	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
76.	Кистайкин Александр Петрович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
77.	Акционерное общество «Грузовой терминал Пулково»	ОГРН: 1027804860368	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
78.	Курдюмов Алексей Николаевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
79.	Общество с ограниченной ответственностью «Аэрокомплекс»	ОГРН: 1112651026982	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
80.	Рудоманенко Денис Иванович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
81.	Общество с ограниченной ответственностью «Псковский Международный аэропорт «Княгиня Ольга»	ОГРН: 119602700719	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
82.	Тарасов Артем Валерьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
83.	Акционерное общество «Авиационное предприятие «Алтай»	ОГРН: 1022201134779	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
84.	Архипенко Виталий Михайлович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

85.	Акционерное общество «НОВАПОРТ АРКТИКА»	ОГРН 1052930015357	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
86.	Грибин Виктор Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

4.2 Раскрытие информации о связанных сторонах

Наименование организации-контрагента (связанной стороны)	Вид операции	Объем операции (с НДС) (тыс.руб.)		Стоимостные показатели по не завершенным операциям (тыс.руб.)		
		2022 год	2021 год	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом</i>						
ООО «НОВАПОРТ ИНВЕСТ»	Предоставление займов	90 000	(100 000)	710 000	620 000	720 000
	Продажа товаров, работ, услуг (%%)	60 314	2 921	179 708	119 394	116 473
АО «Полюс»	Предоставление займов	-	-	11 083	11 083	11 083
	Продажа товаров, работ, услуг (%%)	1 142	762	5 628	4 486	3 724
<i>организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).</i>						
ООО «Аэрокомплекс»	Продажа товаров, работ, услуг	342	7 924	154	-	31
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	(97)	(66)	-
	Приобретение товаров, работ, услуг	-	1 443	(1 236)	(1 236)	-
АО «Аэропорт Мурманск»	Продажа товаров, работ, услуг	248	220	248	-	250
АО «Аэропорт Роцино»	Продажа товаров, работ, услуг	240	256	-	-	-

АО «Аэропорт Храброво»	Продажа товаров, работ, услуг	692	448	-	-	-
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	(72)
ООО «Аэрофинанс»	Получение имущества в аренду	2 022	1 000	(477)	(77)	(76)
	Приобретение товаров, работ, услуг	1 242	1 127	(257)	(96)	(371)
ОАО «Международный Аэропорт Владикавказ»	Продажа товаров, работ, услуг	655	3	-	3	-
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	(66)	-
ОАО «Международный Аэропорт Минеральные Воды»	Приобретение товаров, работ, услуг	123 982	76 500	(36 933)	(9 072)	(4 815)
	Приобретение товаров, работ, услуг	-	-	1 366	78	135
	Получение имущества в аренду	111 987	143 924	(8 114)	(61 874)	-
	Получение имущества в аренду	-	-	9	9	-
	Продажа товаров, работ, услуг	4 007	2 742	712	213	364
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	(72)
	Предоставление имущества в аренду	164	93	-	13	-
	Предоставление имущества в аренду	-	-	-	-	(12)
АО «Международный Аэропорт Пермь»	Продажа товаров, работ, услуг	256	-	77	-	157
АО «Международный Аэропорт Саранск»	Продажа товаров, работ, услуг	248	220	-	-	-
ООО «Новоаэропорт Трейдинг»	Продажа товаров, работ, услуг	33 719	85 332	404	14 013	7 000

	Приобретение товаров, работ, услуг	14	-	-	-	-
АО «Новаяпорт-ГСМ»	Приобретение товаров, работ, услуг	8 058 595	2 269 930	-	-	(5 447)
	Приобретение товаров, работ, услуг	-	-	12 179	81 047	-
	Продажа товаров, работ, услуг	1 086	103	6	33	17
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	(154)	(154)	(154)
ООО «Новаяпорт-ОЦО»	Приобретение товаров, работ, услуг	20 172	18 712	(796)	(638)	(632)
ОАО «Управляющая Компания Аэропорт Минеральные Воды»	Предоставление имущества в аренду	76	67	20	12	-
Филиал ООО «НОВАПОРТ Трейдинг» в г. Минеральные воды	Приобретение товаров, работ, услуг	13 642	12 429	(1 454)	(1 094)	(428)
	Предоставление имущества в аренду	69 603	57 916	10 519	6 537	1 849
	Предоставление имущества в аренду	-	-	(1 919)	(4 055)	(1 474)
АО «Челябское Авиапредприятие»	Продажа товаров, работ, услуг	208	240	-	240	131
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	(4)	(135)
ООО ЧЕЛЯБИНСК КЕЙТРИНГ	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	(60)	-	-
АО АЭРОПОРТ ЭЛИСТА	Продажа товаров, работ, услуг	167	-	-	-	-
АО ГРУЗОВОЙ ТЕРМИНАЛ ПУЛКОВО	Продажа товаров, работ, услуг	58	-	17	-	-
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	(72)	-	-
ООО МЕЖДУНАРОДНЫЙ	Приобретение товаров, работ, услуг	196	-	-	-	-

АЭРОПОРТ БЕЛГОРОД						
ПАО МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ ВОЛГОГРАД	Продажа товаров, работ, услуг	170	-	32	-	-
АО МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ СТАВРОПОЛЬ	Продажа товаров, работ, услуг	473	-	6	-	-
	Приобретение товаров, работ, услуг	11	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

4.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала), тыс. руб.	2 755	2 244
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-

№ п/п	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО	2 755	2 244

5. Условные факты

Суммы обязательств по судебным разбирательствам не являются существенными для Общества.

6. События после отчетной даты

Доходы, расходы и обязательства, выявленные после составления годовой отчетности, но до ее представления и существенно влияющие на оценку имущественного и финансового положения Общества отсутствуют.

7. Непрерывность деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев непрерывно. Планов прекращения какого-либо вида, осуществляемой деятельности у Общества нет.

Общество надлежащим образом исполняет все свои обязательства по заключенным договорам, не допуская нарушения их условий, надлежащим образом и в полном соответствии с действующим законодательством Российской Федерации отражения их в бухгалтерском и налоговом учете.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.



Дата: 31 января 2023 года

Руководитель

И.И. Малахеева (по доверенности. № 02/Д от 01.01.2023)

