

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Авиакомпания «ЮТэйр»
за 2022 год

Апрель 2023 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Авиакомпания «ЮТэйр»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Публичного акционерного общества «Авиакомпания «ЮТэйр» за 2022 год:	
Бухгалтерский баланс	9
Отчет о финансовых результатах	11
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	12

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Наблюдательному совету
Публичного акционерного общества
«Авиакомпания «ЮТэйр»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Авиакомпания «ЮТэйр» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 г., отчета о финансовых результатах за 2022 год и приложений к ним.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на то, что стоимость чистых активов Публичного акционерного общества «Авиакомпания ЮТэйр» по состоянию на 31 декабря 2022 г., приведенная в разделе 2 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала, имеет величину ниже установленного минимального размера уставного капитала для публичных акционерных обществ. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.



Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Как данный ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
-------------------------------	---

Оценка обесценения долговых и долевого финансовых вложений

Общество имеет долевыми финансовыми вложениями в дочерние и зависимые общества, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Оценка возможного обесценения долевого финансовых вложений, учитываемых по фактическим затратам в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», базируется на допущениях, в частности на прогнозе получения экономических выгод от финансовых вложений в дочерние и зависимые общества. Кроме того, Общество имеет долговые финансовые вложения (займы выданные) в дочерние общества и другие связанные стороны, по которым рыночная стоимость не определяется. Оценка возможного обесценения долговых финансовых вложений, учитываемых по фактическим затратам в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», базируется на допущениях, в частности на прогнозе будущих денежных потоков этих дочерних обществ и других связанных сторон.

Построение данных прогнозов является комплексным процессом, основанным на суждении руководства и требующим определенной экспертизы. Таким образом этот вопрос являлся одним из наиболее значимых вопросов для нашего аудита.

Сведения о долговых и долевого финансовых вложениях Общества представлены в пункте 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы оценили проведенный Обществом анализ наличия условий устойчивого снижения стоимости долевого и долговых финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. По долговым финансовым вложениям, по которым были выявлены признаки устойчивого снижения стоимости, мы провели анализ расчета возмещаемой стоимости, подготовленного руководством, и оценили допущения, лежащие в основе прогнозов руководства в отношении будущих денежных потоков, и сравнили их с данными из внешних источников и фактическими показателями деятельности дочерних обществ и других связанных сторон.

Мы также проанализировали информацию в отношении долевого и долговых финансовых вложений, рыночная стоимость по которым не определяется, раскрытую в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



Ключевой вопрос аудита	Как данный ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
------------------------	--

Изменение учетной политики в отношении учета аренды

Как указано в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, начиная с 2022 года Общество изменило учетную политику в части учета аренды, применив ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», с отражением единовременной корректировки балансовой стоимости прав пользования активами и обязательств по аренде на 1 января 2022 г.

Применение указанного стандарта потребовало от руководства Общества отражения единовременной корректировки признания права пользования активами и обязательств по аренде на 1 января 2022 г. с отнесением разницы в состав нераспределенной прибыли, что привело к изменению чистых активов Общества.

В результате по состоянию на 1 января 2022 г. в бухгалтерском балансе были признаны и представлены отдельно «Права пользования активами» в размере 11 495 233 тыс. руб. и «Обязательства по аренде» в размере 10 234 719 тыс. руб.

Данный вопрос являлся одним из ключевых вопросов для аудита ввиду существенности балансовой стоимости прав пользования активами и обязательств по аренде, а также ввиду высокой чувствительности оценки прав пользования активами и обязательств по аренде к различным предпосылкам и допущениям.

Оценка стоимости прав пользования активами и обязательств по аренде обладает высокой чувствительностью к используемым ставкам дисконтирования и определенным срокам аренды с учетом возможностей сторон изменять указанные сроки и намерения реализации таких возможностей.

Мы проанализировали изменения учетной политики Общества в отношении учета аренды с применением требований ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Мы рассмотрели выводы руководства Общества в отношении методов и подходов к отражению учета аренды в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Мы выборочно проанализировали объекты аренды, корректность признания прав пользования активами и обязательств по аренде, а также корректность оценки сроков аренды и ставок дисконтирования.

Нами был проанализирован единовременный эффект от первого применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», который был отражен в составе нераспределенной прибыли по состоянию на 1 января 2022 г.

Мы также рассмотрели соответствующие раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация, включенная в годовой отчет Публичного акционерного общества «Авиакомпания «ЮТэйр» за 2022 год

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Публичного акционерного общества «Авиакомпания «ЮТэйр» за 2022 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет Публичного акционерного общества «Авиакомпания «ЮТэйр» за 2022 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.



Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

Ответственность руководства и Наблюдательного совета за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Наблюдательный совет несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.



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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ 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 Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества 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 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Наблюдательным советом, доводя до его 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, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Мы также предоставляем Наблюдательному совету заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.



**НОВЫЕ ВЫЗОВЫ
НОВЫЕ РЕШЕНИЯ**

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Наблюдательного совета, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и которые, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – А.Б. Хорович.

А.Б. Хорович,
действующий от имени Общества с ограниченной ответственностью
«Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»
на основании доверенности от 18 апреля 2022 г.,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21906108281)

7 апреля 2023 г.

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Авиакомпания «ЮТэйр»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 28 октября 1992 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1028600508991.

Местонахождение: 628012, Россия, Тюменская обл., г. Ханты-Мансийск, аэропорт.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 г.

Организация ПАО "Авиакомпания "ЮТэйр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности деятельность воздушного транспорта
Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество
/смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ _____
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) 628012, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, тер. Аэропорт

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКФС/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2022
01130489		
7204002873		
51.10.1		
12247	42	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»

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

ИНН 7709383552
ОГРН 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1; 1.2; 1.3	Нематериальные активы	1110	30 763	35 907	41 050
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	104	283
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.2; 2.3; 2.4	Основные средства	1150	7 988 056	4 859 284	4 677 572
	Права пользования активом	1155	10 797 479	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1; 3.2;	Финансовые вложения	1170	7 387 601	9 665 945	20 469 019
	Отложенные налоговые активы	1180	1 940 289	432 332	654 067
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 216 030	85 766	17 417
	Итого по разделу I	1100	29 360 218	15 079 338	25 859 408
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	3 078 969	2 431 975	1 181 114
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 684	18 741	20 364
5.1; 5.2	Дебиторская задолженность	1230	21 954 880	29 795 745	10 136 546
	- дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	16 064 754	20 863 925	5 464 077
	- - покупатели и заказчики	1231.1	948 406	2 185 831	2 215 993
	- - авансы выданные	1231.2	37 604	1 381 862	268 274
	- - прочие дебиторы	1231.3	15 078 744	17 296 232	2 979 810
	- дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	5 890 126	8 931 820	4 672 469
	- - покупатели и заказчики	1232.1	1 553 923	644 913	621 176
	- - авансы выданные	1232.2	2 004 076	1 048 403	1 929 433
	- - прочие дебиторы	1232.3	2 332 127	7 238 504	2 121 860
3.1; 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 045 872	1 413 716	8 629 440
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 259 299	4 880 619	642 459
	Прочие оборотные активы	1260	120 679	188 961	180 318
	Итого по разделу II	1200	42 471 383	38 729 757	20 790 241
	БАЛАНС	1600	71 831 601	53 809 095	46 649 649

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21	На 31 декабря 20 20 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 896 123	7 896 123	3 702 208
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	103 362	103 362	103 362
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 507 255	33 507 587	22 843 000
	Резервный капитал	1360	315 575	123 450	123 450
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(50 274 328)	(54 959 978)	(58 802 490)
	Итого по разделу III	1300	(8 452 013)	(13 329 456)	(32 030 470)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	22 816 433	18 478 125	12 536 508
	- кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	12 623 618	7 134 798	472 129
	- займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	10 192 815	11 343 327	12 064 379
	Обязательства по аренде	1415	8 200 685	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	987 504	1 060 617	915 473
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1440	4 039 036	3 606 643	2 573 869
5.3	- поставщики и подрядчики	1440.1	3 609 737	3 402 279	2 300 225
	- авансы полученные	1440.2	91 973	154 521	223 801
	- прочие кредиторы	1440.3	337 326	49 843	49 843
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	36 043 658	23 145 385	16 025 850
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	5 461 617	10 408 456	50 893 777
	- кредиты, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	1511	38 347	6 285 243	42 926 653
	- займы, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	1512	5 423 270	4 123 213	7 967 124
	Обязательства по аренде	1515	3 359 195	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	34 869 263	33 111 069	10 563 059
	- поставщики и подрядчики	1521	7 511 418	5 588 725	5 591 265
	- задолженность перед персоналом организации	1522	190 581	187 029	133 796
	- задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	905 766	370 835	476 049
	- задолженность по налогам и сборам	1524	19 364	9 679	17 414
	- авансы полученные	1525	2 786 764	2 812 766	2 722 167
	- прочие кредиторы	1526	23 455 370	24 142 035	1 622 368
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	549 881	473 641	1 197 433
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44 239 956	43 993 166	62 654 269
	БАЛАНС	1700	71 831 601	53 809 095	46 649 649

Руководитель

А.З. Мартиросов

(подпись)

(расшифровка подписи)

7 апреля

2023г.

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2022 г.

Организация ПАО "Авиакомпания "ЮТэйр"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности деятельность воздушного транспорта

Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное

общество/смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД-2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2022

01130489

7204002873

51.10.1

12247

42

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2022 г.	За январь-декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	53 246 974	48 711 594
6	Себестоимость продаж	2120	(51 981 681)	(48 447 058)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 265 293	264 536
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 265 293	264 536
	Доходы от участия в других организациях	2310	61 228	312 753
	Проценты к получению	2320	1 002 679	497 764
	Проценты к уплате	2330	(1 818 092)	(1 223 699)
	Прочие доходы	2340	22 926 832	7 195 525
	Прочие расходы	2350	(19 931 650)	(2 825 485)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 506 290	4 221 394
	Налог на прибыль	2410	566 014	(390 929)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 015 056)	(12 025)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 581 070	(378 904)
	Прочее	2460	10 784	12 047
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 083 088	3 842 512

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2022 г.	За январь-декабрь 2021 г.
	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	(332)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 082 756	3 842 512
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,52	0,49
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

А.З. Мартыросов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 7 " апреля 20 23 г.

Отчет об изменениях капитала

20 22 г.

Организация	ПАО "Авиакомпания "ЮТэйр"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2022
Вид экономической деятельности		по ОКПО	01130489
Организационно-правовая форма/форма собственности	деятельность воздушного транспорта	ИНН	7204002873
общество/смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ	публичное акционерное		51.10.1
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКПО/ОКФС	12247 42
		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Средства по дополнительной эмиссии акций (до регистрации изменений в уставные документы)	Добавочный капитал с учетом переоценки внеоборотных активов	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020	3100	3 702 208	-	-	22 946 362	123 450	(58 802 490)	(32 030 470)
За 20 21 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	4 193 915	-	-	10 664 587	-	3 842 512	18 701 014
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	3 842 512	3 842 512
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	4 193 915	-	-	9 436 310	x	x	13 630 225
средства полученные от акционера в счет вклада в имущество	3215	-	-	-	1 228 277	-	-	1 228 277
увеличение номинальной стоимости акций	3216	-	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3217	-	-	-	-	-	-	-
распределение чистой прибыли	3218	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Средства по дополнительной эмиссии акций (до регистрации изменений в уставные документы)	Добавочный капитал с учетом переоценок внеоборотных активов	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
выкуп собственных акций	3224	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
средства по дополнительной эмиссии акций (после регистрации изменений в уставные документы)	3225	-	-	(- -)	-	-	-	(- -)
уменьшение количества акций	3226	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3227	-	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3228	x	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(4)	-	4	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	(- -)	x
Величина капитала на 31 декабря 2021	3200	7 896 123	-	-	33 610 949	123 450	(54 959 978)	(13 329 456)
Эффект упрощенного перехода на новые ФСБУ (6/2020, 25/2018)		-	-	-	-	-	794 687	794 687
Увеличение капитала - всего:	3310	0	-	-	-	-	4 083 088	4 083 088
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	4 083 088	4 083 088
переоценка имущества	3312	x	x	x	x	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x	-
средства полученные от акционера в счет вклада в имущество	3315	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3316	-	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3317	-	-	-	-	-	-	-
распределение чистой прибыли	3318	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	(- -)	(- -)	(332)	(- -)	(- -)	(332)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	x	(332)	x	(- -)	(332)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	(- -)	(- -)
выкуп собственных акций	3324	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
средства по дополнительной эмиссии акций (после регистрации изменений в уставные документы)	3325	-	-	(- -)	-	-	-	(- -)
уменьшение количества акций	3326	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3327	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3328	x	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(- -)	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	192 125	(192 125)	x
Величина капитала на 31 декабря 2022	3300	7 896 123	-	-	33 610 617	315 575	(50 274 328)	(8 452 013)

2. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Чистые активы	3600	(8 452 013)	(13 329 456)	(32 030 470)



 Руководитель — А.З. Мартиросов

 (подпись) (расшифровка подписи)



 7 апреля 2023 г.

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

Организация ПАО "Авиакомпания "ЮТэйр" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
деятельности Деятельность воздушного транспорта по ОКВЭД-2
Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество /смешанная российская собственность с долей собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
01130489		
7204002873		
51.10.1		
12247	42	
384		

Наименование показателя	Код	2022 г.	2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	67 171 059	51 971 932
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	51 293 312	45 916 595
из них			
по основному обществу	4111.1	-	-
по дочерним обществам	4111.2	294 485	31 151
по зависимым (связанным) обществам	4111.3	875 762	1 112 989
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	187 015	384 537
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат налогов	4114	5 745 024	877 901
налог на добавленную стоимость	4115	1 550 500	-
от предоставленных беспроцентных займов	4116	386 000	-
из них			
по основному обществу	4116.1	-	-
по дочерним обществам	4116.2	386 000	-
по зависимым (связанным) обществам	4116.3	-	-
возврат от поставщиков	4117	-	-
прочие поступления	4119	8 009 208	4 792 899
из них			
по основному обществу	4119.1	-	-
по дочерним обществам	4119.2	1 879	-
по зависимым (связанным) обществам	4119.3	361	256
Платежи - всего	4120	(60 067 244)	(47 247 309)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(42 475 883)	(39 317 180)
из них			
по основному обществу	4121.1	(-)	(-)
по дочерним обществам	4121.2	(3 680 547)	(1 538 394)
по зависимым (связанным) обществам	4121.3	(3 809 842)	(2 494 975)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 741 694)	(5 875 685)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 549 026)	(472 603)
налога на прибыль организаций	4124	(851 070)	(171 373)
в связи с предоставлением беспроцентных займов	4125	(4 954 000)	(-)
из них			
по основному обществу	4125.1	(-)	(-)
по дочерним обществам	4125.2	(4 954 000)	(-)
по зависимым (связанным) обществам	4125.3	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(2 495 571)	(1 410 468)
из них			
по основному обществу	4129.1	(-)	(-)
по дочерним обществам	4129.2	(94 821)	(-)
по зависимым (связанным) обществам	4129.3	(11 214)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 103 815	4 724 623

Наименование показателя	Код	2022 г.	2021 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 449 455	6 677 765
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	271 088	103 868
из них			
по основному обществу	4211.1	-	-
по дочерним обществам	4211.2	214 707	11 951
по зависимым (связанным) обществам	4211.3	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	4 739
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	8 105 045	6 100 588
из них			
по основному обществу	4213.1	-	-
по дочерним обществам	4213.2	5 758 595	5 286 624
по зависимым (связанным) обществам	4213.3	-	72 966
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	73 322	468 570
из них			
по основному обществу	4214.1	-	-
по дочерним обществам	4214.2	-	1 791
по зависимым (связанным) обществам	4214.3	61 228	79 753
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(18 560 872)	(7 789 730)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 860 263)	(454 662)
из них			
по основному обществу	4221.1	(-)	(-)
по дочерним обществам	4221.2	(214 868)	(-)
по зависимым (связанным) обществам	4221.3	(-)	(-)
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	(14 700 609)	(7 335 068)
из них			
по основному обществу	4223.1	(-)	(-)
по дочерним обществам	4223.2	(-)	(-)
по зависимым (связанным) обществам	4223.3	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	-
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 111 417)	(1 111 965)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 699 390	20 691 502
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 699 390	5 833 000
из них			
по основному обществу	4311.1	-	-
по дочерним обществам	4311.2	-	-
по зависимым (связанным) обществам	4311.3	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	1 228 277
из них			
по основному обществу	4312.1	-	1 228 277
по дочерним обществам	4312.2	-	-
по зависимым (связанным) обществам	4312.3	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	13 630 225
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	2022 г.	2021 г.
Платежи - всего	4320	(4 876 015)	(19 965 369)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
из них			
по основному обществу	4322.1	(-)	(-)
по дочерним обществам	4322.2	(-)	(-)
по зависимым (связанным) обществам	4322.3	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 876 015)	(19 965 369)
из них			
по основному обществу	4323.1	(-)	(8 164 796)
по дочерним обществам	4323.2	(1 266 241)	(5 108 791)
по зависимым (связанным) обществам	4323.3	(-)	(6 050 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	823 375	726 133
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 184 227)	4 338 791
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 880 619	595 159
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 259 299	4 880 619
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(437 093)	(53 331)

Руководитель

А.З. Мартиросов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 7 " апреля 20 23 г.

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	121 302	121 302	121 302
в том числе:				
Программное обеспечение	5131	17 275	17 275	17 275
Товарные знаки	5132	104 027	104 027	104 027

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
Всего	5100	за 20 22 г. ¹	1 800	(1 696)	-	-	-	1 800	(1 800)
	5110	за 20 21 г. ²	1 800	(1 517)	-	-	-	1 800	(1 696)
<i>НИОКР</i>	5101	за 20 22 г. ¹	1 800	(1 696)	-	-	-	1 800	(1 800)
	5111	за 20 21 г. ²	1 800	(1 517)	-	-	-	1 800	(1 696)

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 20 22 г. ¹	X	X	(X)	(X)	X
	5170	за 20 21 г. ²	X	X	(X)	(X)	X
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 22 г. ¹	X	X	(X)	(X)	X
		за 20 21 г. ²	X	X	(X)	(X)	X
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г. ¹	X	X	(X)	(X)	X
	5190	за 20 21 г. ²	X	X	(X)	(X)	X
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 22 г. ¹	X	X	(X)	(X)	X
		за 20 21 г. ²	X	X	(X)	(X)	X

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Влияние ФСБУ		Изменения за период					Оборот ОС между группами (видами)		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Обесценение	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.	12 499 038	(11 091 440)	(1 009 810)	3 044 197	7 989 622	(553 008)	430 091	(3 461 092)	(228 836)	-	-	18 925 842	(11 307 080)
в том числе:	5210	за 2021 г.	9 251 617	(7 829 868)	-	-	3 424 560	(177 139)	167 887	(3 429 459)	-	-	-	12 499 038	(11 091 440)
Здания	5201	за 2022 г.	138 563	(53 675)	(27)	27	-	-	-	(4 583)	-	-	-	138 536	(58 231)
	5211	за 2021 г.	138 563	(49 091)	-	-	-	-	-	(4 584)	-	-	-	138 563	(53 675)
Соружения	5202	за 2022 г.	12 897	(11 871)	(204)	162	-	-	-	(102)	-	-	-	12 893	(11 871)
	5202	за 2021 г.	12 897	(11 764)	-	-	-	-	-	(107)	-	-	-	12 897	(11 871)
Машины и оборудования	5203	за 2022 г.	311 949	(268 687)	(66 961)	52 304	67 762	(15 706)	15 672	(36 685)	-	-	-	297 044	(237 406)
	5213	за 2021 г.	285 298	(254 468)	-	-	30 818	(4 167)	3 714	(17 943)	-	-	-	311 949	(268 687)
Транспортные средства	5204	за 2022 г.	5 155	(5 155)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 155	(5 155)
	5214	за 2021 г.	5 155	(5 155)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 155	(5 155)
Инвентарь	5205	за 2022 г.	30 079	(20 608)	(22 568)	13 231	-	(628)	628	-	-	-	-	6 883	(6 749)
	5215	за 2021 г.	27 670	(19 929)	-	-	2 901	(492)	492	(1 171)	-	-	-	30 079	(20 608)
Воздушные суда	5206	за 2022 г.	4 030 285	(3 579 757)	(1 641 614)	1 688 089	1 754 852	-	-	(565 692)	-	-	-	4 143 523	(2 457 360)
	5216	за 2021 г.	2 819 769	(2 309 214)	-	-	1 210 516	-	-	(1 270 543)	-	-	-	4 030 285	(3 579 757)
Авиационные двигатели	5207	за 2022 г.	7 968 844	(7 150 576)	721 909	1 290 087	6 167 008	(536 674)	413 791	(2 853 990)	(228 836)	-	-	14 321 087	(8 529 524)
	5217	за 2021 г.	5 960 999	(5 179 202)	-	-	2 180 325	(172 480)	163 681	(2 135 055)	-	-	-	7 968 844	(7 150 576)
Земельные участки	5208	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5209	за 2022 г.	1 266	(1 101)	(345)	297	-	-	-	(40)	-	-	-	921	(844)
	5219	за 2021 г.	1 266	(1 045)	-	-	-	-	-	(56)	-	-	-	1 266	(1 101)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Квартиры	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Воздушные суда	5222	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авиационные двигатели	5223	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудования	5224	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	Обесценение	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.	1 258 922	6 076 715	-	(3 784)	(6 962 559)	369 294
	5240	за 2021 г.	1 250 301	291 348	-	-	(282 727)	1 258 922
в том числе: Здания	5241	за 2022 г.	38 228	-	-	-	-	38 228
	5241	за 2021 г.	38 228	-	-	-	-	38 228
Сооружения	5242	за 2022 г.	227	-	-	-	-	227
	5242	за 2021 г.	227	-	-	-	-	227
Воздушные суда	5243	за 2022 г.	1 144 378	1 021 288	-	-	(2 077 123)	88 543
	5243	за 2021 г.	1 144 378	52 998	-	-	(52 998)	1 144 378
Авиационные двигатели	5244	за 2022 г.	7 571	4 985 302	-	(3 784)	(4 817 675)	171 414
	5244	за 2021 г.	-	203 581	-	-	(196 010)	7 571
Машины и оборудования	5245	за 2022 г.	68 518	70 125	-	-	(67 761)	70 882
	5245	за 2021 г.	67 468	31 868	-	-	(30 818)	68 518
Транспортные средства	5246	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Инвентарь	5247	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5247	за 2021 г.	-	2 901	-	-	(2 901)	-
Земельные участки	5248	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Прочие	5249	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5249	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-

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 - всего	5260	6 828	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	2 522	2 253	2 448
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	24 231	5 565 619	5 565 619
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 296 458	17 588 568	10 478 289
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	216 743	259 187

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	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	16 466 607	(6 800 662)	633 779	(3 704 733)	522 966	-	269 644	13 395 653	(6 008 052)
в том числе:	5311	за 2021 г.	28 476 861	(8 007 842)	2 755 317	(14 765 571)	-	-	1 207 180	16 466 607	(6 800 662)
Доли в уставных капиталах третьих лиц	5302	за 2022 г.	225 410	(136 010)	-	(136 000)	136 000	-	-	89 410	(10)
Акции	5312	за 2021 г.	225 410	(136 000)	-	-	-	-	(10)	225 410	(136 010)
	5303	за 2022 г.	6 401 272	(6 089 702)	-	-	-	-	240 835	6 401 272	(5 848 867)
	5313	за 2021 г.	21 100 272	(7 228 090)	-	(14 699 000)	-	-	1 138 388	6 401 272	(6 089 702)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5302	за 2022 г.	-	-	633 779	-	-	-	-	633 779	-
Ценные бумаги других организаций - всего	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5302	за 2022 г.	7 084 608	(574 950)	-	(813 416)	386 966	-	28 809	6 271 192	(159 175)
	5312	за 2021 г.	7 151 179	(643 752)	-	(66 571)	-	-	68 802	7 084 608	(574 950)
	5302	за 2022 г.	2 755 317	-	-	(2 755 317)	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	2 755 317	-	-	-	-	2 755 317	-
Прочие	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	1 413 716	-	15 246 633	(1 413 716)	(200 761)	-	-	15 246 633	(200 761)
	5315	за 2021 г.	8 629 440	-	1 413 716	(8 629 440)	-	-	-	1 413 716	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5306	за 2022 г.	-	-	577 233	-	(200 761)	-	-	577 233	(200 761)
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5306	за 2022 г.	1 413 716	-	14 669 400	(1 413 716)	-	-	-	14 669 400	-
	5316	за 2021 г.	8 629 440	-	1 413 716	(8 629 440)	-	-	-	1 413 716	-
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2022 г.	17 880 323	(6 800 662)	15 880 412	(5 118 449)	322 205	-	269 644	28 642 286	(6 208 813)
	5310	за 2021 г.	37 106 301	(8 007 842)	4 169 033	(23 395 011)	-	-	1 207 180	17 880 323	(6 800 662)

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	7 924 689	10 424 321	645 000
в том числе:				
Доли в уставных капиталах третьих лиц	5321	6 255 289	6 255 289	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Ценные бумаги	5326	-	-	-
Финансовые вложения с обременением (арест)	5329	-	-	-

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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	2 736 073	(304 098)	6 290 036	(5 275 066)	29 495	(397 471)	X	3 751 043	(672 074)
	5420	за 2021 г.	2 737 719	(1 556 605)	3 714 633	(3 716 279)	1 328 788	(76 281)	X	2 736 073	(304 098)
в том числе:											
	5401	за 2022 г.	2 735 997	(304 098)	6 077 977	(5 060 269)	29 495	(397 471)	(2 662)	3 751 043	(672 074)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2021 г.	2 737 467	(1 556 605)	3 714 494	(3 715 964)	1 328 788	(76 281)	-	2 735 997	(304 098)
	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2022 г.	76	-	212 059	(214 797)	-	-	2 662	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2021 г.	252	-	139	(315)	-	-	-	76	-
	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе	5427	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва	восстановление резерва	создание резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	21 136 148	(272 223)	21 963 507		(21 136 148)				(5 626 530)		21 963 507	(5 898 753)
	5521	за 2021 г.	5 678 129	(214 052)	21 136 148	-	(5 678 129)	-	-	-	(58 171)	-	21 136 148	(272 223)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2022 г.	2 185 831	-	948 406	-	(2 185 831)	-	-	-	-	-	948 406	-
	5522	за 2021 г.	2 215 993	-	2 185 831	-	(2 215 993)	-	-	-	-	-	2 185 831	-
	5503	за 2022 г.	1 381 862		1 111 107		(1 381 862)				(1 073 503)		1 111 107	(1 073 503)
	5523	за 2021 г.	268 274	-	1 381 862	-	(268 274)	-	-	-	-	-	1 381 862	-
	5504	за 2022 г.	17 568 455	(272 223)	19 903 994		(17 568 455)				(4 553 027)		19 903 994	(4 825 250)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2021 г.	3 193 862	(214 052)	17 568 455	-	(3 193 862)	-	-	-	(58 171)	-	17 568 455	(272 223)
	5510	за 2022 г.	9 270 786	(338 966)	7 186 621	-	(9 270 708)	(78)	9 066	5 630 976	(6 597 571)	-	7 186 621	(1 296 495)
	5530	за 2021 г.	5 325 145	(652 676)	9 270 786	-	(5 325 143)	(2)	11 015	641 295	(338 600)	-	9 270 786	(338 966)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	661 313	(16 400)	1 574 538		(661 313)	-	17	16 383	(20 615)		1 574 538	(20 615)
	5531	за 2021 г.	643 249	(22 073)	661 313	-	(643 249)	-	2 119	19 954	(16 400)	-	661 313	(16 400)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	1 048 978	(575)	2 088 568		(1 048 978)	-	289	1 083 574	(1 167 780)		2 088 568	(84 492)
	5532	за 2021 г.	1 933 763	(4 330)	1 048 978	-	(1 933 763)	-	136	4 224	(605)	-	1 048 978	(575)
Прочая, в том числе:	5513	за 2022 г.	7 560 495	(321 991)	3 523 515		(7 560 417)	(78)	8 760	4 531 019	(5 409 176)		3 523 515	(1 191 388)
	5533	за 2021 г.	2 748 133	(626 273)	7 560 495	-	(2 748 131)	(2)	8 760	617 117	(321 595)	-	7 560 495	(321 991)
задолженность по налогам и сборам	5513.1	за 2022 г.	3 093 969	-	1 731 801	-	(3 093 969)	-	-	-	-	-	1 731 801	-
	5533.1	за 2021 г.	1 328 531	-	3 093 969	-	(1 328 531)	-	-	-	-	-	3 093 969	-
задолженность по расчетам с агентами	5513.2	за 2022 г.	455 846	-	224 937	-	(455 846)	-	-	-	-	-	224 937	-
	5533.2	за 2021 г.	640 113	-	455 846	-	(640 113)	-	-	-	-	-	455 846	-
задолженность по предоставленным займам	5513.3	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533.3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	30 406 934	(611 189)	29 150 128	-	(30 406 856)	(78)	9 066	5 630 976	(12 224 101)	-	29 150 128	(7 195 248)
	5520	за 2021 г.	11 003 274	(866 728)	30 406 934	-	(11 003 272)	(2)	11 015	641 295	(396 771)	-	30 406 934	(611 189)

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	7 195 248	-	611 189	-	866 728	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	20 615	-	16 400	-	22 073	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 157 995	-	575	-	4 330	-
прочая	5543	6 016 638	-	594 214	-	840 325	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022 г. за 2021 г.	22 084 768 15 110 377	9 738 426 9 389 800	- -	(49 843)	- -	(4 917 882) (2 415 409)	26 855 469 22 084 768
в том числе:									
Кредиты и займы	5552	за 2022 г.	18 005 996	5 699 390	-	-	-	(1 177 266)	22 528 120
	5572	за 2021 г.	12 064 379	5 833 000	-	-	-	108 617	18 005 996
Проценты по кредитам и займам	5553	за 2022 г.	472 129	-	-	-	-	(183 816)	288 313
	5573	за 2021 г.	472 129	-	-	-	-	-	472 129
Кредиторская задолженность	5554	за 2022 г.	3 606 643	4 039 036	-	-	-	(3 556 800)	4 039 036
	5574	за 2021 г.	2 573 869	3 556 800	-	-	-	(2 524 026)	3 606 643
поставщики и подрядчики	5554,1	за 2022 г.	3 402 279	3 609 737	-	-	-	(3 402 279)	3 609 737
	5574,1	за 2021 г.	2 300 225	3 402 279	-	-	-	(2 300 225)	3 402 279
авансы полученные	5554,2	за 2022 г.	154 521	91 973	-	-	-	(154 521)	91 973
	5574,2	за 2021 г.	223 801	154 521	-	-	-	(223 801)	154 521
прочие кредиторы	5554,3	за 2022 г.	49 843	337 326	-	-	-	-	337 326
	5574,3	за 2021 г.	49 843	-	-	-	-	-	49 843
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022 г. за 2021 г.	43 519 525 61 456 836	34 714 742 32 887 268	1 067 264 1 222 632	(43 856 394) (54 237 584)	(32 139) (225 036)	4 917 882 2 415 409	40 330 880 43 519 525
в том числе:									
Кредиты и займы	5561	за 2022 г.	8 997 615	-	-	(4 876 015)	-	1 326 702	5 448 302
	5581	за 2021 г.	46 982 407	-	-	(37 662 726)	(213 449)	(108 617)	8 997 615
Проценты по кредитам и займам	5562	за 2022 г.	1 410 841	-	1 067 264	(2 499 170)	-	34 380	13 315
	5582	за 2021 г.	3 911 370	-	1 222 632	(3 723 161)	-	-	1 410 841
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	за 2022 г.	5 588 725	7 511 418	-	(8 987 216)	(3 788)	3 402 279	7 511 418
	5583	за 2021 г.	5 591 265	5 588 725	-	(7 883 313)	(8 177)	2 300 225	5 588 725
авансы полученные	5564	за 2022 г.	2 812 766	2 632 243	-	(2 812 719)	(47)	154 521	2 786 764
	5584	за 2021 г.	2 722 167	2 588 965	-	(2 722 156)	(11)	223 801	2 812 766
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2022 г.	9 679	19 364	-	(9 679)	-	-	19 364
	5585	за 2021 г.	17 414	9 679	-	(17 414)	-	-	9 679
расчеты перед государственными внебюджетными фондами	5566	за 2022 г.	370 835	905 766	-	(370 835)	-	-	905 766
	5586	за 2021 г.	476 049	370 835	-	(476 049)	-	-	370 835
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2022 г.	187 029	190 581	-	(187 019)	(10)	-	190 581
	5587	за 2021 г.	133 796	187 029	-	(133 796)	-	-	187 029
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5569	за 2022 г.	24 142 035	23 455 370	-	(24 113 741)	(28 294)	-	23 455 370
	5589	за 2021 г.	1 622 368	24 142 035	-	(1 618 969)	(3 399)	-	24 142 035
Итого	5550	за 2022 г.	65 604 293	44 453 168	1 067 264	(43 906 237)	(32 139)	-	67 186 349
	5570	за 2021 г.	76 567 213	42 277 068	1 222 632	(54 237 584)	(225 036)	-	65 604 293

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	16 881 870	13 717 956
Расходы на оплату труда	5620	5 803 950	4 755 497
Отчисления на социальные нужды	5630	1 571 572	1 251 819
Амортизация	5640	4 774 651	292 949
Прочие затраты	5650	22 949 638	28 428 837
Итого по элементам	5660	51 981 681	48 447 058
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	51 981 681	48 447 058

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	473 641	767 448	(691 208)	-	549 881
в том числе:						
Резервы на предстоящую оплату отпусков	5701	393 953	709 319	(647 645)	-	455 627
Резерв на выплату выходного пособия	5702	-	-	-	-	-
Резерв по судебным разбирательствам	5703	79 688	58 129	(43 563)	-	94 254
Оценочные обязательства по выплате неустоек по полученным кредитам/займам	5704	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	181 788	86 324	89 645
в том числе:				
поручительство	5801	-	-	-
гарантии	5802	181 788	86 324	89 645
Выданные - всего	5810	7 190 327	10 170 804	1 519 886
в том числе:				
залог имущества и имущественных прав	5811	6 679 736	9 553 537	996 768
поручительство	5812	-	-	-
прочие обязательства	5813	510 591	617 267	523 118

Руководитель (подпись) А.З. Мартиросов

7 апреля 2023 г.

