

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
Акционерного общества
«Скайрокет Ассетс»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Скайрокет Ассетс» (ОГРН 1216300057544, 443010, г. Самара, ул. Чапаевская, д. 201, помещ. 8, 13, 15, 16, 17, 30), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, 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 краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Скайрокет Ассетс» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.



ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА 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 (финансовой) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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:

- 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 руководством 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.

Генеральный директор,
Руководитель задания по аудиту,
Единый квалификационный аттестат
№ 01-000510 на неограниченный срок



Л.И.Зубенко

Сведения об аудиторе

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско – консалтинговая оценочная фирма «АУДИТ-ЦЕНТР», (ООО АКОФ «АУДИТ-ЦЕНТР»)
ОГРН:	1026300960069
Местонахождение:	
Юридический адрес	РФ, 443001, г.Самара, ул.Ульяновская, д.52/55
Фактический адрес	РФ, 443100, г.Самара, ул.Самарская, 270, комната 68

ООО АКОФ «АУДИТ-ЦЕНТР» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов «Содружество» (Ассоциация) (СРО «ААС», рег. №721), внесенной Минфином России в государственный реестр СРО аудиторов с 30 декабря 2009 года, регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 06, ОРНЗ 11606056705

08 февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация <u>Акционерное общество «СКАЙРОКЕТ АССЕТС»</u>	по ОКПО	57635927		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6319256054		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами</u>	по ОКВЭД 2	66.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>643,443010,Самарская Область,,Самара г,Чапаевская ул,201,,8,13,15,16,17,19,30,дом,,помещение</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АКОФ "АУДИТ-ЦЕНТР"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6315525027
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026300960069

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	1 043	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 730	263	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 345	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 118	263	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	39	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	712	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	14 770	1 000	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	1 954	-	-
	Расчеты с бюджетом	1232	4	-	-
	Прочие расчеты с персоналом	1233	150	-	-
	Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами	1234	12 662	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 399	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 616	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	451	-	-
	Итого по разделу II	1200	36 987	1 000	-

БАЛАНС	1600	46 105	1 263	-
--------	------	--------	-------	---

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 259	1 000	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	52 741	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 507)	(340)	-
	Итого по разделу III	1300	41 493	660	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 124	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	3 101	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 225	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	52	603	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	335	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	387	603	-
	БАЛАНС	1700	46 105	1 263	-

Руководитель

Пирогов Евгений
Васильевич

(расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

007

Отчет о финансовых результатах
за 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество «СКАЙРОКЕТ АССТС»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2022
57635927		
6319256054		
66.12		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	(340)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	(340)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	(340)
	Доходы от участия в других организациях	2310	415	-
	Проценты к получению	2320	507	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	8 498	-
	Прочие расходы	2350	(25 148)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(15 728)	(340)
	Налог на прибыль	2410	3 221	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	3 221	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(12 507)	(340)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 03.12.2021 - 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(12 507)	(340)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Гирогов Евгений
Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
57635927	
6319256054	
66.12	
12267	16
384	

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

Организация Акционерное общество «СКАЙРОКЕТ АССЕТС»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(340)	(340)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(340)	(340)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(12 847)	(12 847)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(12 847)	(12 847)
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	1 259	-	52 741	-	(12 507)	41 493

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Отчет о движении денежных средств
за 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество «СКАЙРОКЕТ АССЕТС»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

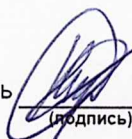
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
57635927		
6319256054		
66.12		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	571	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	571	-
Платежи - всего	4120	(35 451)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 316)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 026)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(22 109)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(34 880)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 804)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 804)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 804)	-

Наименование показателя	Код	За 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	54 414	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	414	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	54 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(414)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(414)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	54 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	17 316	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 316	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

**Пирогов Евгений
Васильевич**

(расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество «СКАЙРОКЕТ АСЦЕТС»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2022	12	31
57635927		
6319256054		
66.12		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 03.12.2021 - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____

(подпись)



**Пирогов Евгений
Васильевич**

(расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество «СКАЙРОКЕТ АССТЕС»

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 043	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 730	263	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 345	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	39	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	712	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	14 770	1 000	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 399	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 616	-	-
Прочие оборотные активы	1260	451	-	-
ИТОГО активы	-	46 105	1 263	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 124	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	3 101	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	52	603	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	335	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	4 612	603	-
Стоимость чистых активов	-	41 493	660	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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		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 2022г.	-	-	760	-	-	(19)	-	-	-	760	(19)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	760	-	-	(19)	-	-	-	760	(19)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	1 062	(760)	302	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022г.	-	302	-	302	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	
Товарный знак Wetgrade							



Руководитель Пирогов Евгений Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Поступило	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	4 677	-	-	4 834	(1 104)
	5210	за 2021г.	-	-	263	-	-	263	-
в том числе: Здания	5201	за 2022г.	-	-	3 935	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	(1 058)	-	-	(1 058)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	4 677	-	(4 677)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Органайзер кабельный 19 дюйм	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 Пырогов Евгений Васильевич
 (расшифровка подписи)

023
 21 января 2023 г.

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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	3 411	-	-	-	-	-	-	3 399
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	3 411	-	-	-	-	-	-	3 399
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Пирогов Евгений
 Васильевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель

21 января 2023 г.

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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	2 233	(2 194)	-	-	-	X	39	-	39
	5420	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	2 233	(2 194)	-	-	-	-	1 608	-	39
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Пирогов Евгений Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 января 2023 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5510	за 2022г.	-	-	14 772	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 772	-
	5530	за 2021г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5512	за 2022г.	-	-	1 954	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 954	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2022г.	-	-	12 818	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 818	-
	5533	за 2021г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	-	-	14 772	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 772	-
	5520	за 2021г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				перевод из долгосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	3 489	-	-	-	-	-	-	-	3 489
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	-	465	1	(414)	-	-	-	-	-	52
	5580	за 2021г.	-	603	-	-	-	-	-	-	-	603
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	52	-	-	-	-	-	-	-	52
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	414	-	(414)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	603	-	-	-	-	-	-	-	603
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	-	465	1	(414)	-	-	X	-	-	52
	5570	за 2021г.	-	603	-	-	-	-	X	-	-	603

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Пирогов Евгений Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Пирогов Евгений Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	335	-	-	335
в том числе:						
Резерв на предстоящие отпуска	5701	-	335	-	-	335

Руководитель _____
 (подпись)



Пирогов Евгений
 Васильевич
 (расшифровка подписи)

21 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

2023 21 января 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Пирогов Евгений
Васильевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

21 января 2023 г.

034

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2022 г.**

АО «Скайрокет Ассетс»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Скайрокет Ассетс» (далее Общество) за 2021 год подготовлена руководством, исходя из Федерального закона Российской Федерации от 06 декабря 2011 года № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете» и исходя из Положений о бухгалтерском учете и отчетности в РФ № 34н, и приказом Минфина РФ № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ПБУ и других нормативных актов по бухгалтерскому учету РФ, Учетной политики общества.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

АО «СКАЙРОКЕТ АССЕТС» зарегистрировано по адресу: 443010, Самарская область, г. Самара, ул. Чапаевская, д. 201, помещ. 8, 13, 15, 16, 17, 30. Основной деятельностью общества является капиталовложения в уставные капитал, венчурное инвестирование, в том числе, посредством инвестиционных компаний.

Количество акционеров АО «СКАЙРОКЕТ АССЕТС» на конец 2021 года составляет 1 человек.

Списочная численность работников в организации на конец 2022 года составляет 7 человек.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2022 г. составил 1.258 535 рублей:

№ п/п	ФИО участника -физического лица; полное наименование участника -юридического лица	Номинальная стоимость (руб.)	Оплата доли (%)
1	Пирогов Евгений Васильевич	969 415,00	100%
2	Животов Александр Георгиевич	112 195,00	100%
3	Кожевников Сергей Анатольевич	48 780,00	100%
4	Хромов Игорь Анатольевич	48 780,00	100%
5	Зубрицкая Александра Владимировна	24 390,00	100%
6	Уразов Олег Александрович	24 390,00	100%
7	Филяева Дарья Константиновна	18 000,00	100%
8	Овчинников Игорь Владимирович	12 585,00	100%

2. СОДЕРЖАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ 1/2008–21/2008), утв. Приказами Минфина России;
- Порядка ведения кассовых операций в Российской Федерации (утв. Банком России от 12.10.2011 № 373-П);

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является период с 1 января 2022 года по 31 декабря 2022 года.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор Общества.

2.1. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется в соответствии с положениями о бухгалтерском учете и отчетности, федеральными стандартами бухгалтерского учета в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета по журнально-ордерной системе в электронном виде с использованием форм регистров бухгалтерского учета:

- оборотно-сальдовой ведомости;
- оборотно-сальдовой ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовой ведомости по счету;
- карточки счета;
- аналитического учета;
- и других регистров бухгалтерского учета в соответствии с настройками используемой автоматизированной системы бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется с применением:

- автоматизированной системы бухгалтерского учета "1С: Бухгалтерия" версия 8.3

При появлении последующих версий системы «1С: Бухгалтерия» используемая система бухгалтерского учета актуализируется.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в пояснениях к бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10 %.

2.2 Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1 Учет нематериальных активов

К нематериальным активам относятся права, указанные в п. 3 ПБУ 14/2007. Фактической (первоначальной) стоимостью нематериальных активов признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равном величине оплаты или величине кредиторской задолженности при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях (п. 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 ПБУ 14/2007).

Единицей бухгалтерского учета является инвентарный объект (п. 5 ПБУ 14/2007).

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Амортизация объектов нематериальных активов начисляется ежемесячно, начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов не может превышать срок деятельности организации и ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. (п. 23, 26, 27, 28 ПБУ 14/2007).

2.2.2 Учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии ФСБУ 6/2020.

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	30-40
Машины и оборудование	2-7
Прочие	2-7

В течение 2022 год не проводит переоценку основных средств.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

2.2.3 Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства - на оплату предстоящих отпусков.

2.2.4 Учет оценочных резервов

Предприятие создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.2.5 Доходы и расходы

В организациях, предметом деятельности которых является участие в уставных капиталах других организаций, выручкой считаются поступления, получение которых связано с этой деятельностью.

Доходы, получаемые организацией от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, и от участия в уставных капиталах других организаций, когда это не является предметом деятельности организации, относятся к прочим доходам. (в ред. Приказа Минфина России от 18.09.2006 N 116н)

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, (в том числе в том периоде, когда поступили документы от контрагентов) независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав (метод начисления).

Активы, полученные безвозмездно, принимаются к бухгалтерскому учету по рыночной стоимости. Рыночная стоимость полученных безвозмездно активов определяется организацией на основе действующих на дату их принятия к бухгалтерскому учету цен на данный или аналогичный вид активов. Данные о ценах, действующих на дату принятия к бухгалтерскому учету, должны быть подтверждены документально или путем проведения экспертизы.

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации.

Суммы дооценки активов определяют в соответствии с правилами, установленными для проведения переоценки активов.

Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.

Прочие поступления признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке: поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (не является предметом деятельности организации) - в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 настоящего Положения).

При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;

суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;

суммы дооценки активов - в отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую произведена переоценка;

иные поступления - по мере образования (выявления).

Прочие поступления подлежат зачислению на счет прибылей и убытков организации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета установлен другой порядок.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества) (п. 2 ПБУ 10/99).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

расходы по обычным видам деятельности;

прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с капиталовложениями в уставные капитал, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, (в том числе в том периоде, когда поступили документы от контрагентов) независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы их оплаты (метод начисления).

На базе расходов по обычным видам деятельности определяется себестоимость продукции, работ, услуг.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ **Раскрытие информации по основным средствам и капитальным вложениям в соответствии с ФСБУ 6/2020 и 26/2020**

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с рабочим Планом счетов и Инструкцией по его применению, а также Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств», ФСБУ 6/2020. Стандарты ФСБУ 6/2020 и 26/2020 досрочно не применялись. Способ перехода на ФСБУ перспективно (п. 52 ФСБУ 6/2020, п. 27 ФСБУ 26/2020).

Объекты стоимостью более 40 000 рублей за единицу признаются амортизируемым имуществом. Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом, исходя из срока полезного использования этих объектов. После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Признаков обесценения активов не выявлено.

Капитальные вложения в соответствии с ФСБУ 26/2020 отсутствуют.

На 31 декабря 2022 года основных средств на балансе предприятия составили **3 730 тыс. рублей.**

Информация об объектах основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

Раскрытие информации по ФСБУ 25/2018

Для ведения коммерческой деятельности заключены договора аренды на нежилое помещение, расположенное по адресу : г. Самара, ул. Чапаевская, д.201.

-договор аренды №02/22 от 20.01.2022 - Нежилое помещение , ул. Чапаевская 201, офис 205, 206, 67,2 кв.м.

Сумма ППА составляет 1 433 600,35 руб., процентная ставка -8,5% (ключевая ставка ЦБ на 01.02.2022г.), сумма процентов -154 273,76 руб., период права пользования активом с 01.02.2022 по 31.12.2024г. 06.10.2022 заключено дополнительное соглашение к договору аренды (увеличение площади аренды офис 205), что повлекло изменение ППА до 1 578 333,01 руб. и пересмотру процентов -157 239,08 руб.

-договор аренды № 07/22 от 13.04.2022 (117,40кв.м) Нежилое помещение , ул. Чапаевская 201, 117,40 кв.м

Сумма ППА составляет 3 246 501,33 руб., процентная ставка -17% (ключевая ставка ЦБ на 01.04.2022г.), сумма процентов -591 076,49руб., период права пользования активом с 15.04.2022 по 31.12.2024г.

Компенсация коммунальных расходов в стоимость ППА не включались.

Обязательство по аренде на 31.12.2022 составляет 3 101 тыс. руб. отражено в строке 1450.

- расчетный счет предприятия на 31.12.2022г.: Сбербанк – 17 616 310,40 руб. (расчетный счет был открыт 21.12.2021 года).

Раскрытие информации по дебиторской и кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование (вид) дебиторской задолженности	31.12.2021	31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	–	1954
Расчеты с бюджетом	–	4
Прочие расчеты с персоналом	–	150
Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами	–	12 662
Взнос в уставный капитал	1000	–

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составляет 52 тыс. руб. (задолженность перед поставщиками).

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1.,5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Раскрытие информации о финансовых вложениях

Инструмент (вид, тип, категория, выпуск, транш, серия, № гос. регистрации)	Конец периода 31.12.2022			Место учета / хранения
	Исходящий остаток (шт.)	в т.ч. Блокирован о / в залоге (шт.)	Оценка позиции (СЧА), с учетом НКД (руб)	
Public Limited Liability Company Yandex N.V., Акции	95	0	172 691,00	ФР ПАО Московская Биржа
Публичное акционерное общество "Белуга Групп", Акции обыкновенные, выпуск № 001, № гос. регистрации 1-01-55052-Е	144	0	398 592,00	ФР ПАО Московская Биржа
Публичное акционерное общество "Газпром нефть", Акции обыкновенные, выпуск № 001, № гос. регистрации 1-01-00146-А	865	0	395 780,75	ФР ПАО Московская Биржа
Публичное акционерное общество "Газпром", Акции обыкновенные, выпуск № 002, № гос. регистрации 1-02-00028-А	2 350	0	382 016,00	ФР ПАО Московская Биржа
Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество "Лензолото", Акции обыкновенные, выпуск № 002, № гос. регистрации 1-02-40433-Н	14	0	186 480,00	ФР ПАО Московская Биржа
Публичное акционерное общество "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ", Акции обыкновенные, выпуск № 001, № гос. регистрации 1-01-00077-А	90	0	366 255,00	ФР ПАО Московская Биржа
Публичное акционерное общество "Магнит", Акции обыкновенные, выпуск № 001, № гос. регистрации 1-01-60525-Р	55	0	238 727,50	ФР ПАО Московская Биржа
публичное акционерное общество "Нефтяная компания "Роснефть", Акции обыкновенные, выпуск № 001, № гос. регистрации 1-02-00122-А	1 200	0	438 480,00	ФР ПАО Московская Биржа
Публичное акционерное общество "Сбербанк России", Акции обыкновенные, выпуск № 003, № гос. регистрации 10301481В	3 000	0	423 450,00	ФР ПАО Московская Биржа

Публичное акционерное общество "ФосАгро", Акции обыкновенные, выпуск № 002, № гос. регистрации 1-02-06556-А	62	0	396 180,00	ФР ПАО Московская Биржа
ИТОГО			3 398 652,25	

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

Договоры строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (ПБУ 2/2008) в отчетном периоде, **не заключались**.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Предприятие на 31 декабря 2022 года не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

По состоянию на дату формирования отчетности Предприятие не имеет в наличии условные активы/обязательства в результате незавершенных, а также возникших на дату формирования настоящей бухгалтерской отчетности судебных (арбитражных) разбирательств.

4. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ (АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА)

В 2022 году дивиденды не выплачивались.

Суммы вознаграждений и иные выплаты членам совета директоров не выплачивались.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Исходя из организационной и управленческой структуры Общества, нет оснований для выделения отчетных сегментов ни по оказываемым услугам, ни по географическим регионам.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

К нематериальным активам относятся права, указанные в п.3 ПБУ 14/2007. Фактической (первоначальной) стоимостью нематериальных активов признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равном величине оплаты или величине кредиторской задолженности при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. (п. 8,9,10,11,12,13,14 ПБУ 14/2007).

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

В отчетном периоде решения о прекращении части деятельности (такой как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг организацией **не принималось** (ПБУ 16/02).

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

В отчетном периоде Общество **не осуществляло** расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ (ПБУ 17/02).

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/03 «Учет договоров о совместной деятельности».

В 2022 году Общество **не заключало** договоров о совместной деятельности

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Изменения оценочных значений в отчетном периоде, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за отчетный период, **отсутствовали**.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенные ошибки, которые в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде **выявлены** в сумме 339 773,00 руб.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов».

В 2022 году у Общества **отсутствует** деятельность по освоению природных ресурсов.

5. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величину рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества анализируется руководством Общества на постоянной основе.

Инфляционный риск и риск изменения процентных ставок

Выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей, увеличение процентов к уплате.

Общество не использует в своей деятельности кредитные и заемные средства и считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Пандемию COVID-19

Руководство Общества в 2022 году принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности. В связи со своевременными предпринятыми мерами, в Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Антироссийские рестрикции

Антироссийские рестрикции со стороны ряда государств привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

По мнению руководства Общества указанные события и последствия событий не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

АО «Скайрокет Ассетс»

м.п.



Пирогов Е.В.

21 января 2023 г.

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью 43 (сорок три) листа
Генеральный директор
Аудиторско - консалтинговой оценочной фирмы
«АУДИТ-ЦЕНТР»



Л.И. Зубенко

«08» февраля 2023 г.

М.П.

