

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования**

**«Финансовый университет при Правительстве
Российской Федерации»**

**Факультет международных экономических отношений
Департамент аудита и корпоративной отчетности**

**Расчетно-аналитическая работа. Часть 2.
Вариант 15**

Москва – 2023

Задание. Отчет о движении денежных средств ПАО «Мир» по состоянию на 31.12.2022г.

Название показателя	Номер в задании	За год 2022
Денежные потоки от операционной деятельности		
Поступления все/в т.ч.		7200
От продаж	13. Получены денежные средства от покупателя за отгруженную продукцию	5900
	2. Поступил аванс от заказчика	1000
Пр. поступления	3. Поступили пени от покупателя за нарушение сроков оплаты	300
Платежи все/в т.ч.		-7620
Поставщикам/подрядчикам	6. Приобретены материалы от поставщика	-1000
Зарплата	9, 11. Выдана зарплата через кассу, в том числе НДФЛ	-4520
% по долговым обязательствам	8. Уплачены проценты по кредиту	-700
Налог на прибыль	10. Уплачен налог на прибыль	-200
Взносы в государственные внебюджетные фонды	12. Уплачены страховые взносы во внебюджетные фонды	-1200
Сальдо ДП от текущих операций		-420
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления все/в т.ч.		800
Возврат предоставленных займов, продажи долговых ценных бумаг	4. Поступили проценты по предоставленному другой	500

(прав требования ДС к др. лицам)	организации займу	
Дивиденды, % по долговым финвложениям и пр. поступления от долевого участия в др. организациях	14. Получены проценты по вексялям	300
Платежи все/в т.ч.		0
Сальдо ДП от инвестиционных операций		800
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления все/в т.ч.		2500
Получение кредитов и займов	5. Получен долгосрочный заем	2000
Денежные вклады собственников (участников)	1. Взнос в уставный капитал	500
Платежи все/в т.ч.		-500
Погашение (выкуп) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	7. Частично погашен полученный кредит	-500
Сальдо ДП от финансовых операций		2000
Сальдо ДП за отчетный период		2380
Остаток ДС и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	Касса + расчетный счет	1015
Остаток ДС и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		3395