

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Изменения в стоимости результатов интеллектуальной деятельности									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель Коркмазов Магомед Ахматович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	425 981	145 852	37 758	21 856	12 934	87 256	-	-	441 883	220 174	
	5210	за 2020г.	225 645	80 917	23 162	(31 284)	-	64 935	-	-	425 981	145 852	
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	64 228	(28 951)	16 099	(400)	400	(19 364)	-	-	79 927	(47 915)	
	5211	за 2020г.	21 882	(11 393)	42 247	-	-	(17 557)	-	-	64 228	(28 951)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	264 092	115 222	21 659	12 534	65 575	-	-	-	264 295	168 263	
	5212	за 2020г.	118 650	66 869	145 442	-	-	46 353	-	-	264 092	115 222	
Земельные участки	5203	за 2021г.	40 207	-	-	-	-	-	-	-	40 207	-	
	5213	за 2020г.	22 695	-	17 512	-	-	-	-	-	40 207	-	
Здания	5204	за 2021г.	55 911	(1 572)	-	-	-	(2 255)	-	-	55 912	(3 827)	
	5214	за 2020г.	60 553	(609)	26 319	(30 960)	-	(963)	-	-	55 912	(1 572)	
Сооружения	5205	за 2021г.	1 542	-107	-	-	-	-62	-	-	1 542	(169)	
	5215	за 2020г.	1 866	(46)	-	(324)	-	-62	-	-	1 542	-107	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	1 921	(104)	-	(1 921)	727	(623)	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	1 921	(104)	-	(1 921)	727	(623)	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

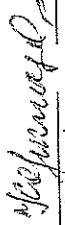
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	66 601	60 825	-774	(16 302)	110 350
	5250	за 2020г.	66 012	238 402	(6 293)	(231 520)	66 601
в том числе:				-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	11 863	11 863	11 863
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 657	6 657	777
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Коркмазов Магомед
Ахматович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	865 517	0	0	0	0	865 517	0
	5311	за 2020г.	849 420	0	16 097	0	0	865 517	0
в том числе:									
	Доли Уставного капитала	5302	за 2021г.	857 726	0	0	0	857 726	0
	5312	за 2020г.	841 629	0	16 097	0	0	857 726	0
Паи	5303	за 2021г.	7 791	0	0	0	0	7 791	0
	5313	за 2020г.	7 791	0	0	0	0	7 791	0
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:									
		за 2021г.	0	0	0	0	0	0	0
	5316	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	865 517	0	0	0	0	865 517	0
	5310	за 2020г.	849 420	0	16 097	0	0	865 517	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Коркмазов Магомед
Ахматович
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

4.1. Изменения и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				инструментальные затраты	забы- тая стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	избыток запасов между их группами (дифференц.)	собе- стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	бытующая стоимость	различия								
Запасы - всего	5400	за 2021г.	39 740	-	39 740	233 415	-217 008	-	-	-	X	56 147	-	56 147
	5420	за 2020г.	73 924	-	73 924	399 016	(433 200)	-	-	-	X	39 740	-	39 740
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	3 850	-	3 850	70 652	(70 652)	-	-	-	-	3 850	-	3 850
	5421	за 2020г.	4 149	-	4 149	134 878	(135 177)	-	-	-	-	3 850	-	3 850
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	11 090	-	11 090	15 893	(9 944)	-	-	-	2 085	17 039	-	17 039
	5423	за 2020г.	50 601	-	50 601	2 318	(41 829)	-	-	-	38 292	11 090	-	11 090
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	24 801	-	24 801	146 870	(136 414)	-	-	-	-	35 258	-	35 258
	5425	за 2020г.	19 174	-	19 174	261 820	-256194	-	-	-	-	24 800	-	24 800
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

3.1. пассив 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, операциям)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5510	за 2021г.	225 803	-	5 687	-	-	-118 387	-	-	-	-	6	7 151	120 248	-	-
	5530	за 2020г.	155 274	-	100 840	-	-	-30 311	-	-	-	-	5 749	396	225 803	-	-
	5511	за 2021г.	86 202	-	713	-	-	(31 976)	-	-	-	-	-	-	-	54 939	-
	5531	за 2020г.	77 052	-	40 525	-	-	(31 375)	-	-	-	-	-	-	-	86 202	-
Прочая	5512	за 2021г.	74 387	-	3 892	-	-	(62 278)	-	-	-	-	-	-	-	16 001	-
	5532	за 2020г.	70 891	-	8 377	-	-	(4 881)	-	-	-	-	-	-	-	74 387	-
	5513	за 2021г.	65 214	-	1 082	-	-	-24 133	-	-	-	-	6	7 151	49 308	-	-
	5533	за 2020г.	7 067	-	51 938	-	-	(7 893)	-	-	-	-	5 749	396	65 214	-	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2021г.	225 803	-	5 687	-	-	-118 387	-	-	-	-	6	7 151	120 248	-	-
	5520	за 2020г.	155 274	-	100 840	-	-	-30 311	-	-	-	-	5 749	396	225 803	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5560	за 2021г.	1 265 679	202 322	-	(304 283)	-	-	7 151	1 156 573
	5580	за 2020г.	1 092 474	329 514	-	-156 309	-	5 749	396	1 265 679
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021г.	390 153	31 670	-	-168 429	-	-	2	253 392
	5581	за 2020г.	157 460	289 329	-	(56 688)	-	23	28	390 153
	5562	за 2021г.	515 821	41 584	-	(118 688)	-	-	-	438 717
	5582	за 2020г.	632 761	28 266	-	(145 207)	-	-	-	515 821
	5563	за 2021г.	12 784	23	-	-6 640	-	6	4 948	1 225
	5583	за 2020г.	18 784	4 135	-	(10 503)	-	-	367	12 784
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5566	за 2021г.	346 921	129 045	-	(10 526)	-	-	2 201	463 239
	5586	за 2020г.	283 469	7 794	-	(347)	-	5 726	-	346 921
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
авансы полученные	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	1 265 679	202 322	-	(304 283)	-	6	7 151	1 156 573
	5570	за 2020г.	1 092 474	329 514	-	-156 309	-	5 749	396	1 265 679

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Итого	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель М.С. Магомедов Коркимазов Магомед
(подпись) (расшифровка подписи)
Ахматович

22 марта 2022 г.

в. затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	70 652	171 998
Расходы на оплату труда	5620	2 730	6 417
Отчисления на социальные нужды	5630	860	2 021
Амортизация	5640	74 322	64 556
Прочие затраты	5650	39 524	56 759
Итого по элементам	5660	188 088	301 751
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-10 457	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	27 474
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	177 631	329 225

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

Руководитель Коркмазов Магомед
Ахматович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель Керкмазов Магомед
Ахматович
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств			
наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	5801	-	-
в том числе:	5810	-	-
	5811	-	-

главные показатели		Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего		5800	-	-	-
в том числе:		5801	-	-	-
Выданные - всего		5810	-	-	-
в том числе:		5811	-	-	-

Руководитель Кормазов Магомед
Ахматович (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-

Руководитель Коркмазов Магомед
 (подпись) Ахматович
 (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.
ООО «ШАНС»

1. Общие сведения

25.03.2022г.

Общество с ограниченной ответственностью «ШАНС», сокращенное название ООО «ШАНС» ИНН 0901051667 КПП 091601001 далее (Общество) зарегистрировано 03.09.2003 г. МИФНС РФ № 3 по Карачаево-Черкесской Республике ОГРН № 1030900725624.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 20?? года составила 17 человек. Общество зарегистрировано по адресу: 369228, РФ, КЧР, пгт Новый Карачай, улица И.Лайпанова дом № 15 .

Уставный капитал Общества 49168 тыс. руб.

Основным видом деятельности Общества в 2021 году было оказание автотранспортных услуг и услуг спецтехники.

Аудитор Общества ООО «Аудиторская Фирма «Союз Аудит» ИНН 0901033964 , ОГРН 1020900515855, ОРНЗ 11606060880

Состав органов управления Общества представлен следующим образом:

Ф.И.О	Должность	Дополнительная информация	
			срок полномочий
Коркмазов Магомет Ахматович	Генеральный директор	Контракт б/н от 25.09.2018г	5 лет
	Общее собрание участников	Решение Общего собрания	

1. Учётная политика

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе Учётной политики на 2021 год утвержденной приказом руководителя № 1 от 30.12.2020 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 1 от 30.12.2020 г.

2. Основа составления

Бухгалтерский отчёт сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» и Положениями по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа. При незначительном изменении официального курса пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц (неделю).

Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

5. Основные средства

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Переоценка ОС в 2020 году не производилась.

6. Материально-производственные запасы

Учет МПЗ производится на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы», применяется с отчетности за 2021 год. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Учет МПЗ в бухгалтерском учёте производится по фактической себестоимости без применения счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»;

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

7. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по

бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В составе расходов будущих периодов в 2021 году отсутствуют.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составила 120248 тыс. руб.,

Общество не создает резервы сомнительных долгов. В случае признания дебиторской задолженности сомнительной списывается на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

Наименование	тыс. руб.
расчеты с покупателями и заказчиками	54939
авансы выданные	16001
расчеты с бюджетом	5077
расчеты с прочими дебиторами	44231
ИТОГО	120248

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составила 1156573 тыс. руб.

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

Наименование	тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	253392
авансы полученные	438717
расчеты с бюджетом	1225
расчеты с прочими кредиторами	463239
ИТОГО	1156573

9. Финансовые вложения

Учет ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

В состав финансовых вложений по состоянию на 01.01.2021 года включены следующие основные виды финансовых вложений:

Наименование	тыс. руб.	из них обременено залогом
Акции	428508	
вклады в уставный капитал	429 218	
паи	7791	
депозитные вклады в кредитных организациях		
ИТОГО	865 517	

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в отчете о движении денежных средств.

Денежные средства включают по состоянию на 31.12.2021 года :

Наименование	тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе	
Денежные средства в рублях на счетах в банках	1275
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	
ИТОГО	1275

Денежные потоки Общества, в основном, связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности

11. Прочие оборотные и внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 года прочие оборотные и внеоборотные активы состояли из следующих позиций:

Наименование	тыс. руб.
Приобретение земельных участков	14828
Оборудование	50000
Незавершенное строительство	44622
Прочее	900
ИТОГО	110350

12. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2020 года в обращении находится следующее количество акций:

Наименование	Количество	Стоимость
Уставный капитал		49 168
ИТОГО		49 168

В 2021 году дивиденды не объявлялись.

Полученная прибыль за 2021 год присоединена к прибыли Общества в обращении.

13. Кредиты и займы

Заемные средства по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

Сумма расходов по займам и кредитам (проценты к уплате) в 2021 году составила - отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 года остаток начисленных, но не выплаченных процентов по кредитам и займам полученным и облигациям отсутствует.

Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы

14. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2021 года события отсутствуют.

15. Прочие обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года прочие обязательства состояли из следующих позиций: события отсутствуют.

16. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей) признавалась методом начисления (ПБУ 9/99), и себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Доходы (тыс. руб.)	Расходы (тыс. руб.)	Прибыль (тыс. руб.)
Услуги автотранспорта и спецтехники	181592	136413	45179
Реализация товара	21782	9944	11838
ИТОГО	203374	146357	57017

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг), коммерческих и управленческих расходах в разрезе элементов затрат:

Управленческие расходы	Тыс. руб.
Услуги по ведению бух. учета	1440
Затраты на оплату труда	2575
Отчисления на социальные нужды	811
Амортизационные отчисления	4559
Тех. содержание а/транспорта	3094
Консультационные и информационные услуги	1559
Охрана объектов	17000
Прочие затраты	236
ИТОГО	31274

Прочие доходы	Тыс. руб.
Страховое возмещение	25
Исправление операций прошлого периода	1449
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	
Прочее	12
ИТОГО	1486

Прочие расходы	Тыс. руб.
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	439
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием	702

основных средств и иных активов	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2076
Страховые выплаты	1173
Налоги	12219
Арендные платежи	171
Прочее	2420
ИТОГО	19200

Общество по итогам работы за 2021 год сработало с прибылью в сумме 6008 тыс. рублей.

17. Прибыль на одну акцию- события отсутствуют

18. Расчёт налога на прибыль

Общество в анализируемом периоде плательщиком налога на прибыль являлось

Наименование	2021 г	2020 г
<i>Прибыль до налогообложения по данным бухучета</i>	8029	16447
<i>Сумма условного расхода по налогу на прибыль</i>		
<i>Постоянные разницы в том числе:</i>	2076	2107
- доходы от участия в других организациях		
- прочие доходы		
- сверхнормативные расходы		
- материальная помощь и прочие выплаты работникам		
- курсовые разницы		
- расходы на благотворительность		
- НДС и иные налоги, не принимаемые в налоговом учете		
- услуги сторонних организаций		
- иные расходы	2076	2107
<i>Временные разницы, в том числе:</i>	-	-
- основные средства		
- кредиторская задолженность		
- резервы		
- иные		
<i>Налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета</i>	10105	18554
<i>Налог на прибыль</i>	2021	3711

19. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральн. выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Газ	Тыс. м3	68,73	456,5
2	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	2132,19	9396,6
3	Бензин автомобильный	тонн	942,19	45289,3
4	Дизельное топливо	тонн	651,57	25244,5
	Всего			80386,9

20. Государственная помощь

Общество в 2021 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

21. Целевое финансирование

Общество в 2021 году не получало целевого финансирования из бюджета.

22. Информация о совместной деятельности

В течении 2021 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

23. Информация о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в Уставном капитале связанной стороны, %
1	Основные хозяйственные общества и физические лица:			
1.1	Коркмазов Магомет Ахматович	Владеет более 50% голосов	99,5%	
2	Дочерние хозяйственные лица:			
2.1.	АО «АГРОПАРК»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании		59,5
2.2.	ООО «АРХЫЗ ДЕВЕЛОПМЕНТ»			100
2.3.	ООО «КИРПИЧНЫЙ ЗАВОД»			100
2.4.	ООО «ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»			100
2.5.	ООО «ТЕПЛО ЭНЕРГО СЕТИ»			100
3	Участники совместной деятельности			
3.1.		Общество является участником совместной деятельности		
4	Другие связанные стороны			
4.1.	Генеральный директор Коркмазов Магомет Ахматович	Общество оказывает существенное влияние на компанию		

Сделки со связанными сторонами в течение отчетного периода не осуществлялись.

24. Условные обязательства

а) незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды :

Субъект судебного разбирательства	Истец/Ответчик	Сумма иска	Влияние на классификацию активов Общества
Арбитражный суд Карачаево-Черкесской Республики. Дело № А25-3656/2021	Общество с ограниченной ответственностью «Шанс»- истец. УФССП по КЧР- ответчик	Не имеет стоимостного выражения. Заявление о признании незаконным и отмене постановления о возбуждении исполнительного производства №68933/21/09006-ИП от 17.12.2021	Влияния нет
Арбитражный суд Карачаево-Черкесской Республики. Дело №А25-1392/2020	Общество с ограниченной ответственностью «Шанс»- ответчик. Акционерное общество «Корпорация развития Карачаево-Черкесской Республики» - истец	Не имеет стоимостного выражения. Заявление об обязанности заключить договор	Влияния нет

б) выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступил: события отсутствуют

в) оценочные обязательства – события отсутствуют

г) учитываемые в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" - ПБУ 18/02 не применялось.

25. События после отчётной даты

а) события, которые произошли в отчетном году, но из-за отсутствия или недостаточности информации либо допущенных ошибок не были оценены правильно либо вообще не были учтены – события отсутствуют.

б) события, которые реально имели место после отчетной даты, но влияют на финансово-экономические показатели столь сильно, что игнорирование денежной оценки последствий этих событий может привести к ложным выводам о финансовом состоянии и потенциале организации – события отсутствуют.

26. Вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии.

По итогам года выплаты членам Совета директоров и вознаграждения членам ревизионной комиссии не осуществлялись.

Генеральный директор
ООО «ШАНС»



М.А. Коркмазов