

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Красноярскгеоресурс» за 2021 год
Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в РФ правил
бухгалтерского учета и отчетности**

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения о организации
1. Юридический адрес	620107, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Вокзальная, д. 12, офис 216
2. Основные виды деятельности	Деятельность автомобильного грузового транспорта, оказание логистических услуг широкого профиля
3. Среднегодовая численность работающих	474
4. Исполнительный орган общества	Директор Савельева Татьяна Викторовна
5. Основной вид деятельности	ОКВЭД 49.4
6. Аудиторская организация (аудитор общества)	Аудиторская организация Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма Партнеры», член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006025356
7. Аудит отчетности за 2021 год	Аудит отчетности за 2021 год в стадии проверки
8. Дочерние организации	нет
9. Зависимые организации	нет
10. Банковские реквизиты	р/с 40702810338000001244 в ПАО СБЕРБАНК г. Москва к/с 30101810400000000225 БИК 044525225
11. Тел, факс, e-mail	Тел: (499) 705-85-18, e-mail: info@kgrs.su

2. Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Информация о учетной политике	Учетная политика
1. Способы ведения бухгалтерского учета	Способ амортизации основных средств – линейный Способ оценки МПЗ – по средней себестоимости
2. Изменение учетной политики в 2021 году по сравнению с 2020 годом	Изменения в учетную политику не вносились

3. Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация
1. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности)	Выручка от реализации (без НДС, акцизов) по видам деятельности: Итого 372 749,4 тыс. руб. в т.ч.: Перевозка грузов – 321 597,6 тыс.руб.; Строительство - 42 660,8 тыс.руб.
В том числе выручка, полученная неденежными средствами	1.1. Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие оплату неденежными средствами, с выделением тех фирм, на которые приходится основная часть такой выручки, тыс. руб. 1.2. Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными с компанией фирмами, % 0%
2. Состав затрат на производство (издержки обращения)	а) материальные затраты – 66 302 тыс.руб. б) затраты на оплату труда - 229 170 тыс.руб.

	в) отчисления на социальные нужды 57 214 тыс.руб. г) амортизация – 13 590 тыс.руб. д) прочие затраты – 100 073 тыс.руб.																	
3. Прочие доходы	<table><tr><td>3.1. Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, тыс. руб.</td><td>0</td></tr><tr><td>3.2. Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке, тыс. руб.</td><td>3 711</td></tr><tr><td>3.3. Активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, тыс. руб.</td><td>0</td></tr><tr><td>3.4. Поступления в возмещение причиненных организации убытков, тыс. руб.</td><td>0</td></tr><tr><td>3.5. Списание кредиторской задолженности</td><td>98 909</td></tr><tr><td>3.6. Списание кредита Сбербанка</td><td>28 024</td></tr><tr><td>3.7. прочие доходы, тыс. руб.</td><td>12 218</td></tr></table>	3.1. Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, тыс. руб.	0	3.2. Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке, тыс. руб.	3 711	3.3. Активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, тыс. руб.	0	3.4. Поступления в возмещение причиненных организации убытков, тыс. руб.	0	3.5. Списание кредиторской задолженности	98 909	3.6. Списание кредита Сбербанка	28 024	3.7. прочие доходы, тыс. руб.	12 218			
3.1. Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, тыс. руб.	0																	
3.2. Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке, тыс. руб.	3 711																	
3.3. Активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, тыс. руб.	0																	
3.4. Поступления в возмещение причиненных организации убытков, тыс. руб.	0																	
3.5. Списание кредиторской задолженности	98 909																	
3.6. Списание кредита Сбербанка	28 024																	
3.7. прочие доходы, тыс. руб.	12 218																	
4. Прочие расходы	<table><tr><td>4.1. Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции, тыс. руб.</td><td>23</td></tr><tr><td>4.2. Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов), тыс. руб.</td><td>3 462</td></tr><tr><td>4.3. Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, тыс. руб.</td><td></td></tr><tr><td>4.4. Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, тыс. руб.</td><td>1 963</td></tr><tr><td>4.5. Резерв по сомнительным долгам</td><td>0</td></tr><tr><td>4.6. Списание дебиторской задолженности</td><td>419</td></tr><tr><td>4.7. Факторинг</td><td></td></tr><tr><td>4.8. Прочие расходы, тыс. руб.</td><td>14 605</td></tr></table>	4.1. Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции, тыс. руб.	23	4.2. Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов), тыс. руб.	3 462	4.3. Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, тыс. руб.		4.4. Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, тыс. руб.	1 963	4.5. Резерв по сомнительным долгам	0	4.6. Списание дебиторской задолженности	419	4.7. Факторинг		4.8. Прочие расходы, тыс. руб.	14 605	
4.1. Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции, тыс. руб.	23																	
4.2. Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов), тыс. руб.	3 462																	
4.3. Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, тыс. руб.																		
4.4. Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, тыс. руб.	1 963																	
4.5. Резерв по сомнительным долгам	0																	
4.6. Списание дебиторской задолженности	419																	
4.7. Факторинг																		
4.8. Прочие расходы, тыс. руб.	14 605																	
5. Величина курсовых разниц ПБУ 3/2006																		
6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности (ЧФ) и их последствия.	Нет																	
7. Информация о связанных сторонах, ПБУ 11/2008.	Нет																	
8. Информация по отчетному сегменту. ПБУ 12/2010	Нет																	
9. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом ПБУ 12/2010	Информации нет, так как доверительного управления имуществом, осуществляемого организацией, являющейся учредителем доверительного управления, в соответствии с правилами, установленными ПБУ 12/2010, нет																	
10. Займы, кредиты ПБУ 15/2001	<p>Подлежит раскрытию, следующая информация:</p> <ul style="list-style-type: none">о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) – получено займов краткосрочных 82 797,8 тыс.руб., погашено 8 583,4 тыс.руб., остаток 74 214,4 тыс. руб.; получено займов долгосрочных 0 тыс.руб., погашено – 0 руб., остаток – 62 198 тыс.руб.о суммах процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов – начислено процентов за пользование 0 тыс.руб., погашено 0 тыс.руб., остаток 0 тыс.руб.о суммах расходов по займам, включенных в прочие расходы – включены в прочие расходы 3 462,0 тыс. руб.																	

	<ul style="list-style-type: none"> о величине, видах, сроках погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций – нет. о суммах выданных займов – выдано 0 тыс. руб, погашено 2 810,0 тыс.руб., остаток 64 300 тыс.руб. 	
11. Прекращаемая деятельность ПБУ 16/02	На 31.12.2021 года деятельность прекращаемой не признается. Период, в котором ожидается (либо не ожидается) завершение прекращения деятельности организации, неопределим.	
12. Учет налога на прибыль. ПБУ 18/02	<p>В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация:</p> <ul style="list-style-type: none"> - условный расход по налогу на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02) – 5 812тыс.руб. - отложенный налог на прибыль за 2021 год- 3 471 тыс.руб. - постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода (п. 25 ПБУ 18/02) – нет. 	
13. Совместная деятельность	Не раскрыта информация о совместной деятельности, так как совместной деятельности нет (п. п. 8, 11, 16, 22 ПБУ 20/03 не применяется)	
14. Сделки со связанными сторонами (ПБУ 11/2008)	Характер отношений	Перечень юридических и (или) физических лиц
	<p>1.Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом.</p> <p>2.Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо.</p>	<p>ООО «Группа компаний Нефтесервис Девэллопмэнт» – участник ООО</p> <p>В соответствии с Уставом предприятия</p>
	<p>ООО «Группа компаний Нефтесервис Девэллопмэнт» в отчетном периоде оказывала услуги ООО «Красноярскгеоресурс» по договору №3/2-20 от 01.01.2020 г. на сумму 6 300,0 тыс.руб., что составило 0,01 % от общей суммы прочих расходов.</p> <p>Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.</p>	
15. СПОДы (события после отчетной даты) ПБУ 7/98	<p>Перечень фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с ПБУ 7/98:</p> <p>Определением Арбитражного Свердловской области от 16.11.2021 года (дата объявления резолютивной части) по делу № А60-44060/2021 в отношении Общества с ограниченной ответственностью «Красноярскгеоресурс» (ИНН 2464238014, ОГРН 1112468060737, 620027, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. ВОКЗАЛЬНАЯ, Д. 12, ОФИС 216) введена процедура наблюдения. Временным управляющим утвержден Залялетдинов Ильдар Назимович</p>	
16. ПБУ 23/2011	<ul style="list-style-type: none"> состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011) – нет; имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011) – нет; имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по не завершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений (пп. "а" п. 25 ПБУ 23/2011) – нет; сумму денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с 	

	<p>расширением масштабов этой деятельности (пп. "б" п. 25 ПБУ 23/2011) – нет;</p> <ul style="list-style-type: none"> денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту (пп. "в" п. 25 ПБУ 23/2011) – нет; средства в аккредитивах, открытых в пользу организации (пп. "г" п. 25 ПБУ 23/2011) – нет.
--	--

4. Информация, подлежащая раскрытию с учетом существенности

Требования ПБУ	Уровень существенности определен в размере 29 818 тыс. руб. Информация	
1. ПБУ 6/01	Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	По постановлению Правительства от 01.01.02г. №1
2. ПБУ 6/01	Объекты основных средств, стоимость которых не погашается	Нет
3. ПБУ 7/98	<p>Раскрыть имеющие место события и факты хозяйственной жизни</p> <p>3.1. Принятие решения о реорганизации организации.</p> <p>3.2. Приобретение предприятия как имущественного комплекса.</p> <p>3.3. Реконструкция или планируемая реконструкция</p> <p>3.4. Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений</p> <p>3.5. Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации.</p> <p>3.6. Прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату.</p> <p>средств, если это снижение имело место после отчетной даты.</p> <p>3.8. Непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты.</p> <p>3.9. Действия органов государственной власти (национализация и т.п.).</p> <p>3.10. Объявление годовых дивидендов</p> <p>3.11. Иные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность.</p>	<p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p>
4. ПБУ 22/2010	<p>4.1. Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности – по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;</p> <p>4.2. Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать такую прибыль);</p> <p>4.3. Сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.</p>	<p>Нет</p> <p>Нет</p> <p>Нет</p>
5. МФ РФ Информация от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской	<p>Раскрываются следующие пояснения о забалансовых статьях</p> <ul style="list-style-type: none"> Информация об условных обязательствах организации <p>1) Формирование в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности информации об условных обязательствах организации осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные</p>	Нет

отчетности организации	<p>обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н.</p> <p>2) В отношении обеспечений, выданных организацией в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, раскрывается информация: о характере обязательств, по которым выданы поручительства; об организациях, по обязательствам которых выданы поручительства (с обособленным раскрытием информации об организациях, являющихся связанными сторонами отчитывающейся организации); о сроках действия и суммах поручительств.</p> <p>3) Информация об оценке возможных обязательств организации, которые по условиям договора возникнут у нее в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором (включая оценку величины процентов, сумм возмещения судебных издержек по взысканию долга и других возможных убытков кредитора), раскрывается обособленно.</p> <p>4) В случае, если по состоянию на отчетную дату организацией выданы собственные векселя, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены (не получены денежные средства, товары, работы, услуги), раскрывается информация о сумме таких обязательств.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе обязательствами <p>1) Если организация выдала обеспечения под собственные обязательства, то по каждому такому обеспечению раскрывается информация: о характере обязательств, под которые выдано обеспечение; об организациях, по обязательствам перед которыми выданы обеспечения (с обособленным раскрытием информации об организациях, являющихся связанными сторонами отчитывающейся организации); о суммах выданных обеспечений.</p> <p>2) Особое внимание должно быть уделено раскрытию информации о потенциально существенных рисках неисполнения обязательств, в том числе возможных суммах штрафов, пени, неустоек.</p> <p>3) Если стоимость выданного в качестве обеспечения актива, по которой он отражен в бухгалтерском балансе, превышает величину обязательства, которое им обеспечивается, то величина такого превышения раскрывается обособленно.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами <p>1) Если организация передала в залог имущество, то в отношении такого имущества раскрываются: факт передачи имущества; вид переданного имущества; установленные ограничения использования переданного имущества; возможности использования переданного имущества данной организацией для ведения обычной деятельности.</p> <p>2) В составе информации об имуществе, преданном в залог, раскрывается также его стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе.</p>	<p>Нет</p> <p>Нет</p>
---------------------------	---	-----------------------

5. Информация о чистых активах

отчетная дата	уставный капитал (тыс.руб.)	чистые активы (тыс.руб.)
31.12.2019	1250	334 868

31.12.2020	1250	342 964
31.12.2021	1250	93 506

6. Информация о предполагаемых рисках

В соответствии с Письмом МФ РФ от 09.01.2013 N 07-02-18/01, и Информацией Минфина России N ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности", и с целью формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении организацией, поясняем о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено Общество. :

Вид риска	Неблагоприятные факторы
Финансовые риски, в том числе:	
- рыночные риски	Изменение рыночных параметров, в частности таких как: - цены и ценовые индексы (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, и др.); - процентные ставки; - курсы иностранных валют
- кредитные риски	Неисполнение (ненадлежащее исполнение) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки векселей, предоставления отсрочки и рассрочки уплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги)
- риск ликвидности	отсутствует
Правовые риски	Изменение валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, другие изменения в отношении внутреннего и внешнего рынка
Страновые и региональные риски	Изменение политической и экономической ситуации, а также наличие географических особенностей в стране или регионе, где организация осуществляет свою обычную деятельность или зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Такие изменения могут быть связаны с возможными: - военными конфликтами; - введением чрезвычайного положения и забастовками; - повышенной опасностью стихийных бедствий; - возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.
Репутационные риски	Уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления: - о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг; - соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг; - об участии в ценовом сговоре и т.п.
Другие виды потенциально существенных рисков	нет

Директор

М.П.

30 марта 2022 г.



Савельева Т.В.