



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ХЭХУА-РУС»

(единица измерения: тыс.руб., если не указано иное)

Москва
2021

Оглавление

ТАБЛИЧНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ (П.1 – П.7)	3
8. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	10
8.1 ОПИСАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ	10
8.2 ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС ОБЩЕСТВА (МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ)	10
8.3 ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ	10
8.4 ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	10
8.5 ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА	11
8.6 ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА	11
9. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ..	11
9.1 ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	11
9.2 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ	11
9.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	12
9.4 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	12
9.5 ЗАПАСЫ	13
9.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	13
9.7 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	14
9.8 ПРИЗНАНИЕ ВЫРУЧКИ ОТ ПРОДАЖИ	15
9.9 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	15
10. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	16
11. КОРРЕКТИРОВКИ ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА ...	16
12. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В АКТИВЕ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	16
12.1 ЗАПАСЫ	16
12.2 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	17
12.3 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	17
12.4 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	17
13. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В ПАССИВЕ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	19
13.1 ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ	19
13.2 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	19
13.3 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	20
13.4 НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ	22
14. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	22
14.1 ВЫРУЧКА	22
14.2 СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	23
14.3 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	23
15. РАСКРЫТИЕ ПРОЧИХ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	24
15.1 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	24
15.2 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	28
16. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА	28
16.1 ДОГОВОРЫ, ИСПОЛНЯВШИЕСЯ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ	28
16.2 ДОГОВОРЫ, НЕ ЗАВЕРШЕННЫЕ НА ОТЧЕТНУЮ ДАТУ	29
17. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ	29

Табличные пояснения (п.1 – п.7)

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 300	(3 410)	47 795	-	-	(3 177)	-	-	52 095	(6 587)
	5210	за 2020г.	200	(46)	4 100	-	-	(3 364)	-	-	4 300	(3 410)
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	1 638	(1 445)	216	-	-	(108)	-	-	1 854	(1 553)
	5211	за 2020г.	200	(46)	1 438	-	-	(1 399)	-	-	1 638	(1 445)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	284	(23)	47 579	-	-	(2 852)	-	-	47 863	(2 875)
	5212	за 2020г.	-	-	284	-	-	(23)	-	-	284	(23)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	2 378	(1 942)	-	-	-	(217)	-	-	2 378	(2 159)
	5213	за 2020г.	-	-	2 378	-	-	(1 942)	-	-	2 378	(1 942)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	47 579	(198)	-	(47 579)	1 343	(1 145)	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	47 579	-	-	(198)	-	-	47 579	(198)
в том числе:	5221	за 2021г.	47 579	(198)	-	(47 579)	1 343	(1 145)	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	47 579	-	-	(198)	-	-	47 579	(198)

1.2. 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 и доходных вложений - всего	5240	за 2021г.	-	216	-	(216)	-
	5250	за 2020г.	-	51 679	-	(51 679)	-
в том числе:							
	Офисное оборудование	5241 за 2021г.	-	216	-	(216)	-
		5251 за 2020г.	-	1 438	-	(1 438)	-
		5242 за 2021г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5252	за 2020г.	-	47 863	-	(47 863)	-
	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	2 378	-	(2 378)	-

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате Дестройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дестройки, Дооборудования, реконструкции - всего	5263	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате Частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	61 122	42 134	42 134
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ХЭХУА-РУС» за 2021 год)
(тыс.руб., если не указано иное)

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 269 563	-	788 749	(821 170)	-	-	1 237 142	-	-
	5315	за 2020г.	439 358	-	871 400	(41 195)	-	-	1 269 563	-	-
в том числе:											
займы выданные	5306	за 2021г.	1 269 563	-	788 749	(821 170)	-	-	1 237 142	-	-
	5316	за 2020г.	425 213	-	871 400	(27 050)	-	-	1 269 563	-	-
дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	14 145	-	-	(14 145)	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	1 269 563	-	788 749	(821 170)	-	-	1 237 142	-	-
	5310	за 2020г.	439 358	-	871 400	(41 195)	-	-	1 269 563	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ХХХУА-РУС» за 2021 год)
(тыс.руб., если не указано иное)

3. Запасы

3.1. 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			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2021г.	437 515	(2 096)	435 419	1 905 730	(1 669 142)	-	(836)	674 103	(2 932)	671 171
	5420	за 2020г.	240 595	(2 096)	238 499	1 134 387	(937 468)	-	-	437 515	(2 096)	435 419
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 383	-	1 383	101 616	(4 340)	-	-	98 659	-	98 659
	5421	за 2020г.	511	-	511	3 870	(2 997)	-	-	1 383	-	1 383
Готовая продукция	5422	за 2020г.	-	-	-	33 390	(33 390)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	436 132	(2 096)	434 036	1 545 900	(1 406 588)	-	(836)	575 444	(2 932)	572 512
	5423	за 2020г.	209 623	(2 096)	207 527	899 417	(672 908)	-	-	436 132	(2 096)	434 036
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	157 820	(157 820)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	30 462	-	30 462	142 498	(172 960)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	67 004	(67 004)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	52 947	(52 947)	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ХХХУА-РУС» за 2021 год)
(тыс.руб., если не указано иное)

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. 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, операций)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Даваны выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 986 940	(42 209)	3 666 606	-	(3 841 941)	-	-	761 611	-	-	1 225	(868 863)	1 812 799	(149 461)	-
в том числе:	5530	за 2020г.	1 478 788	(94 708)	1 326 039	-	(817 171)	(686)	-	291 178	-	(31)	-	(238 679)	1 986 940	(42 209)	-
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 707 746	(42 209)	2 323 600	-	(2 388 157)	-	-	760 847	-	-	-	(864 962)	1 643 189	(146 324)	-
Даваны выданные	5531	за 2020г.	1 229 380	(94 708)	869 389	-	(391 023)	-	-	290 878	-	-	-	(238 379)	1 707 746	(42 209)	-
Прочая	5512	за 2021г.	112 561	-	467 122	-	(536 930)	-	-	764	-	-	-	(764)	42 753	-	-
	5532	за 2020г.	180 421	-	2 274	-	(70 134)	-	-	300	-	-	-	(300)	112 561	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	299	-	16 958	-	(14 008)	-	-	-	-	(31)	-	(3 137)	3 218	(3 137)	-
	5533	за 2020г.	4 925	-	2 250	-	(6 845)	-	-	-	-	(31)	-	-	299	-	-
Рассчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	7 351	-	10 140	-	(11 621)	-	-	-	-	-	1 225	-	7 095	-	-
	5534	за 2020г.	9 295	-	41 813	-	(43 071)	(686)	-	-	-	-	-	-	7 351	-	-
Процентная задолженность заемщиков по договорам	5515	за 2021г.	96 883	-	113 254	-	(164 116)	-	-	-	-	-	-	-	46 019	-	-
Рассчеты с таможенными органами	5535	за 2020г.	24 556	-	72 327	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 883	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5516	за 2021г.	19 187	-	735 532	-	(691 232)	-	-	-	-	-	-	-	63 487	-	-
	5536	за 2020г.	30 211	-	295 074	-	(306 098)	-	-	-	-	-	-	-	19 187	-	-
	5517	за 2021г.	42 913	-	-	-	(35 875)	-	-	-	-	-	-	-	7 038	-	-
	5537	за 2020г.	-	-	42 913	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 913	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 986 940	(94 708)	3 666 606	-	(3 841 941)	-	-	761 611	X	X	X	(868 863)	1 812 799	(42 209)	-
	5520	за 2020г.	1 478 788	-	1 326 039	35	(817 171)	-	-	291 178	X	X	X	(238 679)	1 986 940	(94 708)	-

4.2. 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	149 461	-	42 209	-	94 708	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	146 324	-	42 209	-	94 708	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	3 137	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ХХХУА-РУС» за 2021 год)
(тыс.руб., если не указано иное)

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из			Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	2 123 918	-	-	(1 038 113)	-	495 268	-	1 581 073
в том числе:	5571	за 2020г.	45 500	275 000	-	-	-	1 803 418	-	2 123 918
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	320 500	-	(5 913)	-	-	-	314 587
	5573	за 2020г.	-	45 500	-	-	-	-	-	320 500
прочая	5554	за 2021г.	-	275 000	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2021г.	1 803 418	-	-	(1 032 200)	-	495 268	X	1 266 486
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	1 803 418	X	1 803 418
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	902 627	3 529 760	47 774	(2 270 321)	-	(495 268)	31	(1 225)
в том числе:	5580	за 2020г.	1 807 292	1 286 794	93 874	(481 488)	(458)	(1 803 418)	31	902 627
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	616 248	3 039 650	9 368	(1 706 256)	-	(495 268)	-	1 463 742
	5581	за 2020г.	1 460 199	913 537	74 369	(28 103)	(336)	(1 803 418)	-	616 248
авансы полученные	5562	за 2021г.	79 777	122 935	-	(177 822)	-	-	-	24 890
	5582	за 2020г.	54 857	63 335	-	(38 415)	-	-	-	79 777
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	18 174	366 594	-	(381 364)	-	-	-	(1 225)
	5583	за 2020г.	99 152	303 155	-	(384 133)	-	-	-	18 174
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	188 098	-	38 406	(3 010)	-	-	-	223 494
	5585	за 2020г.	179 227	-	19 505	(10 634)	-	-	-	188 098
прочая	5566	за 2021г.	330	1 581	-	(1 889)	-	-	31	73
	5586	за 2020г.	13 857	6 767	-	(20 203)	(122)	-	31	330
	5550	за 2021г.	3 026 545	3 529 760	47 774	(3 308 434)	-	X	X	3 294 451
Итого	5570	за 2020г.	1 852 792	1 561 794	93 874	(481 488)	(458)	X	X	3 026 545

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ХХХУА-РУС» за 2021 год)
(тыс.руб., если не указано иное)

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 655	2 846
Расходы на оплату труда	5620	35 195	39 343
Отчисления на социальные нужды	5630	5 384	4 787
Амортизация	5640	1 834	1 158
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	215 868	182 967
Аренда помещений, машин, мест, автомобилей	5651	20 367	19 811
Командировочные расходы	5652	2 033	1 234
Расходы на сертификацию товара	5653	727	1 107
Расходы на продажу, транспортно-экспедиционные обслуживание грузов, страхование и хранение товара	5654	18 394	14 336
Консультационные, маркетинговые услуги, расходы на рекламу и аудит	5655	2 161	396
Подобные работы	5656	157 820	142 498
Сервисные услуги и гарантийный ремонт	5657	10 575	194
Расходы на страхование	5658	167	881
Ремонт и содержание автомобилей	5659	198	198
Прочие затраты	5660	3 436	2 312
Итого по элементам	5660	259 936	231 707
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	1 513 610	883 066
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства	5670	(139 311)	(226 510)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства и товаров для перепродажи	5680	-	30 462
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 634 235	918 119

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 544	7 524	(5 099)	(605)	5 364
Краткосрочные оценочные обязательства		3 544	3 355	(5 099)	(605)	1 195
в том числе:						
По ежегодным отпускам	5701	3 544	3 225	(5 099)	(605)	1 065
По гарантийным обязательствам	5702	-	120	-	-	130
Долгосрочные оценочные обязательства		-	4 169	-	-	4 169
в том числе:						
По ежегодным отпускам	5701	-	-	-	-	-
По гарантийным обязательствам	5702	-	4 169	-	-	4 169

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	7 122	3 416	-
в том числе:				
Обеспечительный платеж по договорам строительного подряда	5801	7 122	3 416	-
Выданные - всего	5810	-	-	17 167
в том числе:				
Обеспечительный платеж на участие в тендере	5811	-	-	17 167

8. Общие сведения

8.1 Описание организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ХЭХУА-РУС», сокращённое название ООО «ХЭХУА-РУС» (далее по тексту Общество) учреждено Решением единственного участника общества «Пекин Хэхуа Ориентал Петролеум Механикал КО.Лимитед» (КНР) от 23 декабря 2015 года № 1.

Зарегистрировано: 31 декабря 2015 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

ОГРН 5157746310497

ИНН 7729488710

КПП 773601001

КПП 997150001 (по месту учета в качестве крупнейшего налогоплательщика)

8.2 Юридический адрес Общества (место нахождения)

Общество зарегистрировано по адресу: 117393, город Москва, улица Академика Пилюгина, дом.22, XLI

8.3 Органы управления

Органом управления Общества является:

Единственный Участник Общества

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЕКИН ХЭХУА ОРИЕНТАЛ ПЕТРОЛЕУМ МЕКАНИКАЛ КО., ЛИМИТЕД", юридическое лицо по законодательству КНР, расположенное по адресу: г. Пекин, р-н. Дунчэн, ул. Дунчананьцзе, д. 1, Ориентал плаза, Ориентал трэйд сити, административное здание ЧЖУН 1, 8-ой этаж, офис 1, зарегистрированное Торгово-промышленным управлением района Дунчэн города Пекин 24 марта 2011 года, под регистрационным номером 110101013710123.

Единоличный исполнительный орган

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральный директор – Ли Яфэй, назначен на должность 23.12.2015г. Решением Учредителя Общества от 23.12.2015г. № 1 и по настоящее время.

8.4 Описание деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества - 01 марта 2016 г.

Основными видами деятельности Общества в 2021 г. являются:

46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;

43.12.3 - Производство земляных работ.

8.5 Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является ЗАО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА КОНСТАНТА" (Член СРО ААС, ОРНЗ 11906111081).
ИНН/КПП 5026008684 / 770801001
ОГРН 1025003177495

8.6 Численность работников Общества

Численность работающих:
на 31 декабря 2021 – 55 человек
на 31 декабря 2020 – 29 человек
на 31 декабря 2019 – 25 человек

9. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

9.1 Принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную отчетность. Исправленная отчетность сформирована в связи с необходимостью исправления ошибок, допущенных в первоначально представленной отчетности. Первоначальная отчетность ранее не утверждалась.

9.2 Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Пересчет денежных средств на валютных счетах в банках и средств в расчетах, но за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, в иностранной валюте производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Валюта	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Применимый курс для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, установленный законом или соглашением сторон: курс ЦБ РФ доллара США или ЕВРО на дату отгрузки или на дату оплаты.

Операции по продаже/покупке иностранной валюты, курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов свернуто.

9.3 Основные средства

В составе основных средств используется группировка: здания, сооружения, машины и оборудование (отдельно производственное и офисное), транспортные средства и другие виды основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств приведены ниже.

Группа ОС	Принятые сроки	Примеры ОС, относящихся к группе
Офисное оборудование:	от 2 до 6 лет (25-61 мес.)	Компьютеры портативные массой не более 10 кг, такие как ноутбуки, планшетные компьютеры, карманные компьютеры, в том числе совмещающие функции мобильного телефонного аппарата, электронные записные книжки и аналогичная компьютерная техника; Машины вычислительные электронные цифровые, содержащие в одном корпусе центральный процессор и устройство ввода и вывода, объединенные или нет для автоматической обработки данных; Мебель деревянная для офисов; Мебель специальная
Транспортные средства	от 4 до 5 лет (48-60 мес.)	Автомобили легковые
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 6 до 20 лет (61-240 мес.)	Оборудование специального назначения прочее и стеллажи; Машины и оборудование общего назначения; Насосы воздушные или вакуумные; воздушные или прочие газовые компрессоры

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Учет ведется на забалансовом счете.

Переоценка основных средств Общества не проводится.

9.4 Финансовые вложения

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений по предоставленным займам является договор.

9.5 Запасы

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

➤ **Материалы.**

1.) Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

2.) Способы оценки материалов при выбытии: по средней себестоимости (рассчитывается по мере поступления каждой новой партии).

➤ **Товары.**

1.) Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров.

2.) Приобретенные товары оцениваются по фактической себестоимости.

3.) Способ оценки товаров при выбытии: по средней себестоимости (рассчитывается по мере поступления каждой новой партии).

➤ **Незавершенное производство.**

1.) Способ оценки незавершенного производства: в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат.

2.) Состав прямых затрат:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

- расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;

- расходы на приобретение иных материалов, используемых при выполнении работ;

- амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ;

- расходы на оплату работ субподрядчиков;

- расходы на оплату иных работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ;

- расходы на оплату "услуг генподряда";

- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

3.) Состав косвенных затрат:

Косвенные затраты в виде общих расходов организации на исполнение всех договоров строительного подряда распределяются между объектами строительства пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого из объектов строительства за отчетный период.

4.) Способ оценки готовой продукции при выбытии: по средней себестоимости (рассчитывается по мере поступления каждой новой партии).

9.6 Денежные средства и их эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты овернайт, а также депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В Отчет о движении денежных средств не включаются:

- движение денежных средств внутри Общества (перечисление денег с одного банковского счета Общества на другой, включая перечисление денежных средств на специальные (брокерские счета) и обратно на текущие рублевый или валютный счета, перечисления между специальными брокерскими счетами: с рублевого на валютный обратно и т.п.)
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- - обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена)

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные средства, направленные в обеспечение тендеров и возвращенные после их проведения;
- перечисление авансов и платежей покупателям и поставщикам в случае их возврата на счета Общества;
- авансы и платежи, полученные Обществом от покупателей и поставщиков в случае возврата неиспользованных авансов и платежей (полностью или частично);
- взаиморасчеты с подотчетными лицами по выдаче и возврату подотчетных сумм.

9.7 Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

➤ **по оплате отпусков;**

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы, а также суммы Страховых взносов, начисленных на суммы обязательств по неиспользованным отпускам (по каждому сотруднику).

Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным.

Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств по выплате вознаграждений и оплате отпусков относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестно, когда работники используют право на отпуск.

Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от среднего размера

оплаты труда за отчетный год в следствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размеров.

➤ **по гарантийным ремонтам и гарантийному обслуживанию**

Сумма обязательств по гарантийным ремонтам и гарантийному обслуживанию рассчитывается исходя из имеющихся данных о фактическом уровне затрат на гарантийный ремонт и процента товаров, требующих ремонта.

Ожидаемый срок исполнения: в соответствии с условиями в договорах продажи.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: когда покупатель обратиться за гарантией.

Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: расчет оценочного обязательства осуществлен по усредненным показателям.

Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010: нет.

Оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования в случае, если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев.

9.8 Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров, оказания работ и услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания работ и услуг) и предъявления им расчетных документов при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99".

Выручка по договорам строительного подряда и расходы по таким договорам признаются способом "по мере готовности", если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договоров на отчетную дату может быть достоверно определен.

Если на отчетную дату финансовый результат не может быть достоверно определен, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в сумме, рассчитанной как доля от общей выручки по договору, соответствующая степени завершенности работ по договору, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах.

9.9 Прочие доходы

Прочие доходы, отражаемые в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (свернуто):

- курсовые разницы;
- операции, связанные с купле-продажей валюты.

10. Изменения в учетной политике

В отчетном периоде изменена учетная политика в связи с ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Причина изменения: первое применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Содержание изменения указано в пункте 9.5 настоящих Пояснений.

Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности: перспективное отражение в соответствии с порядком, установленным пунктом 47 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

11. Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Изменения учетной политики не привели к необходимости корректировок данных в предшествующих отчетных периодах.

Корректировок сравнительных данных не производилось.

12. Раскрытие существенных показателей, отраженных в Активе Бухгалтерского баланса

12.1 Запасы

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов

Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Авансы при приобретении товаров	20 181	103 174	152 146
Авансы при приобретении сырья, материалов и других аналогичных ценностей	-	-	-
Авансы при приобретении/создании затрат в незавершенном производстве	-	-	-
Задатки при приобретении товаров	-	-	-
Задатки при приобретении сырья, материалов и других аналогичных ценностей	-	-	-
Задатки при приобретении/создании затрат в незавершенном производстве	-	-	-
Предварительная оплата при приобретении товаров	-	-	-
Предварительная оплата при приобретении сырья, материалов и других аналогичных ценностей	-	-	-
Предварительная оплата при приобретении/создании затрат в незавершенном производстве	-	-	-

12.2 Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях в разрезе возможности определения текущей рыночной стоимости

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Объекты финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	-	-	-
Объекты финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	1 237 142	1 269 563	439 358

12.3 Прочие оборотные активы

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
неисключительные права на использование программных продуктов сроком до 12 месяцев	30	-	-

12.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	на 31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных рублевых счетах	877	877	4 907
Средства на расчетных валютных счетах	56	-	76
Депозиты в рублях (со сроком менее 3х месяцев, овернайт)	400 000	154 000	210 000
Депозиты в валюте (со сроком менее 3х месяцев, овернайт)	-	-	340 481
Средства на специальных счетах (брокерский в рублях)	309 766	-	-
Средства на специальных счетах (брокерский в валюте)	-	208 490	389 034
Итого денежные средства	716 155	363 367	944 498

В составе денежных потоков от текущих операций по статьям «Прочие поступления» (строка 4119) и «Прочие платежи» (строка 4129) отчета о движении денежных средств в том числе отражены свернуто денежные средства, возвращенные поставщиками или возвращенные покупателям, компенсационные платежи, полученные от иных дебиторов/кредиторов за коммунальные расходы и иные расходы, понесенные Обществом,

а также косвенные налоги по деятельности Общества в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей, а также платежей в бюджет (возврата из бюджета).

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Графа «На 31.12.2019 г.»	944 498
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2020 г.»	944 498
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Графа «На 31.12.2020 г.»	363 367
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2021 г.»	363 367
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Графа «На 31.12.2021 г.»	716 155
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2021 г.»	716 155

В Отчете о движении денежных средств в графах “за 2021г.” и “за 2020г.” по соответствующим статьям свернуто указаны:

показатель	2020		2019	
	поступ-ления	платежи	поступ-ления	платежи
покупатели (в части возвращенных авансов), сч.62	-	-	-	509
Займы выданные (в части возвращенных сумм)	-	788 749	27 050	
Отклонения курса покупки/продажи валюты	56 394	56 394	355 640	355 640
поставщики (в части возврата не исп.авансов), сч.60	38 877	-	17 471	-
В части обеспечительных платежей выданных и возвращенных, алиментов оплаченных и возвращенных и иных подобных платежей	624		237	-
Налоги (в части оплаты/возврата налогов), сч.68	2	-	-	-
Налог НДС	381 492		187 369	

13. Раскрытие существенных показателей, отраженных в Пассиве Бухгалтерского баланса

13.1 Добавочный капитал

Добавочный капитал формировался из вкладов учредителей (участников) в имущество Общества и составил на 31.12.2021 - 1 248 126 тыс.руб.; на 31.12.2020 - 1 248 126 тыс.руб.; на 31.12.2019 - 1 248 126 тыс.руб.;

13.2 Кредиты и займы

Расшифровка статьи «Кредиты и займы» разделов «Краткосрочные обязательства» и «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочные кредиты	-	-	-
Краткосрочные займы (стр.1511 Бухгалтерского баланса)	-	-	-
Проценты по краткосрочным кредитам	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам (стр.1511 Бухгалтерского баланса)	-	-	-
Краткосрочные кредиты в валюте	-	-	-
Краткосрочные займы в валюте	-	-	-
Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	-	-	-
Долгосрочные кредиты	-	-	-
Долгосрочные займы (стр.1410 Бухгалтерского баланса), <i>срок погашения</i>	314 587 31.12.2024	320 500 31.12.2022	45 500 31.12.2021
Проценты по долгосрочным кредитам	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам (стр.1512 Бухгалтерского баланса) <i>срок погашения</i>	223 494 31.01.2022	188 098 31.01.2021	179 227 31.01.2020
Долгосрочные кредиты в валюте	-	-	-
Долгосрочные займы в валюте	-	-	-
Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	-	-	-

Сумма процентов, начисленных и подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива, отсутствует.

Сумма процентов начисленных в размере 114 224 - за 2021 год и 10 359 - за 2020 год в полном объеме включена в прочие расходы.

13.3 Расчеты по Налогу на прибыль

Корректировки

Изменений данных по налогу на прибыль, отражаемых в отчете о финансовых результатах за предыдущий период не производилось.

Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль по данным Общества составил 609 131 руб. в 2021 году и 1 634 483 руб. в 2020 году.

Отложенный налог на прибыль

Причина	Сумма отложенного налога	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Возникновение (погашение) временных разниц в отчетном периоде	1 247	45 587
Изменение правил налогообложения, изменения применяемых налоговых ставок	-	-
Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
Итого	1 247	45 587

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка до налогообложения)

Показатель	За 2021 год	За 2020 год
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(4 430)	28 833
Постоянный налоговый расход (доход)	5 068	15 120

Постоянные разницы и постоянный налоговый расход (доход), возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Недостачи, выявленные при инвентаризации	(2 551)	(15 456)
Передача имущества в безвозмездное пользование	(1 530)	(1 379)
Переклассификация постоянных разниц во временные (временных разниц в постоянные)	-	97 093
Проценты по займам полученным	27 476	-
Убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем	-	(2 352)
НДС по операциям, не облагаемым налогом на прибыль	(510)	(3 030)
ТМЦ и услуги Непроизводственного назначения	(1 013)	(417)
Резервы под МПЗ восстановление (создание)	2 096	-
Штрафы, пени и иные санкции, перечисляемые в бюджет	(127)	1 849
Прочие	1 500	(710)
ИТОГО:	25 341	75 598
Постоянный налоговый расход / доход	5 068	15 120

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Изменение налогооблагаемых временных разниц

Причина изменения налогооблагаемой временной разницы	Сумма	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Кредиторская задолженность	-	15 355
Незавершенное производство	-	30 462
Основные средства	81	(673)
Оценочные обязательства и резервы	(1 350)	92 519
Резервы по сомнительным долгам	7 935	
Переклассификация постоянных разниц во временные (временных разниц в постоянные)	-	97 093
Прочие	-	-
ИТОГО:	6 666	234 756
Изменение отложенного налогового обязательства	1 333	46 951

Изменение вычитаемых временных разниц

Причина изменения вычитаемой временной разницы	Сумма	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Дебиторская задолженность	(1)	(84)
Оценочные обязательства и резервы по отпускам	(843)	(857)
Убыток прошлых периодов	(3 046)	8 172
Расходы будущих периодов	528	(412)
Оценочные обязательства и резервы по гарантийным обязательствам	2 932	-
ИТОГО:	(430)	(6 819)
Изменение отложенного налогового актива	(86)	(1 364)

13.4 Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога на добавленную стоимость (далее по тексту НДС), которые контрагенты предъявили Организации к оплате при приобретении ею товаров (работ, услуг), при этом Организация на конец отчетного периода не предъявленных к вычету и не включенных в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

По данной строке показываются суммы, по которым Организация предполагает предъявить к вычету суммы НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

14. Раскрытие существенных показателей, отраженных в Отчете о финансовых результатах

14.1 Выручка

(строка 2110 отчета о финансовых результатах)

	За 2021 год	За 2020 год
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (внутренний рынок)	1 382 382	975 049
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (экспорт Китайская Народная Республика)	-	20 894
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (экспорт Беларусь)	135 796	-
Строительство жилых и нежилых зданий (внутренний рынок)	2 553	35 761
Производство земляных работ (внутренний рынок)	311 089	260 565
Итого	1 831 820	1 292 269

14.2 Себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)

	За 2021 год	За 2020 год
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (внутренний рынок)	(1 241 432)	(631 409)
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (экспорт Китайская Народная Республика)	-	(25 147)
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (экспорт Беларусь)	(132 867)	-
Строительство жилых и нежилых зданий (внутренний рынок)	(2 258)	(33 468)
Производство земляных работ (внутренний рынок)	(155 562)	(139 492)
Итого	(1 532 119)	(829 516)

14.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы	За 2021 год		За 2020 год	
	Расходы	Доходы	Расходы	Доходы
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	(1 374)	765	(1 132)	7 959
Восстановление НДС по операциям, не принимаемым для налога на прибыль	(469)	-	(2 889)	-
Излишки, выявленные при инвентаризации	-	7	-	34 059
Исправительные записи по операциям прошлых лет		-	(5 777)	-
Курсовые разницы в иностранной валюте		1 205	(454 163)	-
Курсовые разницы в У.Е.		2 957	-	268 360
Недостачи, выявленные при инвентаризации	(2 551)		(15 456)	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(56 394)		(355 640)	-
Расходы на услуги банков	(1 533)		(581)	-
Расходы на услуги брокера	(24 432)		(42 343)	-
Реализация прочего имущества	(2 356)	2 480		
Резервы по сомнительным долгам	(868 863)	761 274	(305 708)	357 907
Резервы под обесценение МПЗ	(867)	2 964	-	-
Убытки прошлых периодов, выявленные в текущем	(29)		(2 352)	-
Уступка права требования по договору цессии			(14 145)	17 604

Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по хоз.договорам и платежам в бюджет	(276)		(74 349)	2 043
Прочее	(1 463)	711	(2 440)	1 673
Итого Прочие расходы/ Прочие доходы	(960 607)	772 363	(1 276 975)	689 605
Проценты к получению	-	127 033	-	79 412
Проценты к уплате	(114 224)	-	(10 359)	-
ВСЕГО	(1 074 831)	899 396	(1 287 334)	769 017

Доходы и расходы от начисления и восстановления резерва по сомнительным долгам, уступки права требования и оценочные обязательства, связанные с обесценением МПЗ представлены в отчетности Общества развернуто.

15. Раскрытие прочих существенных показателей

15.1 Информация о связанных сторонах

Контролирующие лица								
Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 год			Данные за 2020 год			Данные за 2019 год
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов в на 31.12.21	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.20	Сальдо расчетов на 31.12.19
(В соответствии с полномочиями, акционеры или участники, распоряжающиеся более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале отчитывающейся Организации)								
ООО «Пекин Хэхуа Ориентал Петролеум Механикал КО. Лимитед» (Единственный участник, доля в уставном капитале 100%)	Заем (в рублях)	Взаимозачет -5 913	согласно договору 31.12.2023	314 587	275 000	согласно договору 31.12.2022	320 500	45 500
	Проценты по займу (в рублях)	начислены+35 255;	согласно договору ежеквартально	198 334	начислены +10 359; взаимозачет -4 357	согласно договору ежеквартально	163 079	157 077
	Заем (в долларах США)	-	согласно договору 31.12.2023	-	-	согласно договору 31.12.2022	-	-
	Проценты по займу (в долларах США)		Согласно договору ежегодно до 31.01	25 160 (339 тыс.\$)	Взаимозачет -1 414 (19 тыс.\$)	Согласно договору ежегодно до 31.01	25 019 (339 тыс.\$)	22 150 (358 тыс.\$)
	Агентский договор	оказано услуг 5 913 взаимозачет -5 913	Согласно договору 30дн с даты подписания акта	-	оказано услуг 545 взаимозачет -5 771	Согласно договору 30дн с даты подписания акта	-	5 226

Сун Цзинъи (доля в уставном капитале ООО «Пекин Хэхуа Ориентал Петролеум Механикал КО. Лимитед» - 95%)								
1. Контролируемые лица:								
2.1 Дочерние общества								
Общество, в отношении которого у Организации существует право распоряжаться более 50% голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале такого Общества. Общество, в отношении которого существует право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного Общества и <i>возможность определять решения</i>, принимаемые таким Обществом. В частности, дочернее общество дочернего общества является дочерним обществом для головной компании.								
<i>За указанные периоды -отсутствуют</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2 Зависимые общества								
Общество, в отношении которого существует право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и оказывать значительное влияние на решения, принимаемые таким юридическим лицом. Юридическое и (или) физическое лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо, когда имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу участия в уставном (складочном) капитале, положений учредительных документов, заключенного соглашения, участия в наблюдательном совете, других обстоятельств								
<i>За указанные периоды -отсутствуют</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	

2. Бенефициарные владельцы	
Фамилия Имя Отчество, Страна	Основания признания
Сун Цзинъи (95%)	Косвенно (через третьих лиц) владеет более 25 процентов в уставном капитале

3. Лица, контролируемые тем же лицом, что и организация, составитель отчетности		
Наименование, ОГРН юридического лица, контролируемого тем же лицом (группой)	Наименование, ОГРН (Фамилия Имя Отчество) контролирующего лица (группы)	Основания признания
ООО "ПЕКИН ХЭХУА ОРИЕНТАЛ ЭНЕРДЖИ ТЕХНОЛОДЖИ ГРУПП ЛИМИТЕД"	Сун Цзинъи	Сун Цзинъи владеет 95% долей в уставном капитале ООО "ПЕКИН ХЭХУА ОРИЕНТАЛ ЭНЕРДЖИ ТЕХНОЛОДЖИ ГРУПП ЛИМИТЕД"
ООО «ПЕТРО-ХЭХУА», ОГРН 1057748084965	Сун Цзинъи	ООО "ПЕКИН ХЭХУА ОРИЕНТАЛ ЭНЕРДЖИ ТЕХНОЛОДЖИ ГРУПП ЛИМИТЕД" владеет 100% долей в уставном капитале ООО «ПЕТРО-ХЭХУА»

Наименование связанной стороны: ООО «ПЕТРО-ХЭХУА»,

Характер отношений: одно и то же физическое лицо через третьи юридические лица контролирует Общество и ООО «ПЕТРО-ХЭХУА»

Вид операции: приобретение товаров (Общество – покупатель).

получение имущества в аренду (Общество – арендатор).

поставка товаров (Общество – продавец).

выполнение работ (Общество – исполнитель).

предоставление займа (Общество – займодавец).

. Сумма операции

Вид операций	Объем в абсолютном выражении	
	За 2021 г.	За 2020 г.
1. Стоимость:		
- товаров	272 537	351 064
- работ	373 307	312 678
- аренды	-	300
2. Сумма предоставленных заемных средств	781 000	865 000
3. Сумма начисленных процентов	110 614	69 993
Сумма оплаты	418 780	500 343
Возврат займа	818 950	27 050
Оплата процентов	163 481	-

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:			
<u>Краткосрочная</u>	<u>1 722 844</u>	<u>1 643 204</u>	<u>516 503</u>
- за товары;	102 911	210 929	93 308
- за работы;	379 613	101 137	-
- за аренду;	-	-	-
- по займу;	1 200 000	1 237 950	400 000
- по процентам.	40 320	93 188	23 195
<u>Долгосрочная</u>	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: оговариваются в каждом конкретном договоре (спецификации). По товарам – постоплата, по работам – постоплата.

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: 32 627 тыс. руб. по дебиторской задолженности за реализованные товары.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным: нет

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала в 2021 и 2020 гг. состоял из сотрудников, занимающих следующие должности:

- Генеральный директор.

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2021 год	За 2020 год
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, всего:	2 160	2 481
в том числе:		
Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	2 160	2 481
Вознаграждения: премии, бонусы, единовременные выплаты материальной помощи к отпуску, не предусмотренные коллективным (трудовым) договором и положением о премировании либо выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений	—	—
Выплаты и вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных или иных прав), в том числе коммунальных услуг, питания (чая, кофе), отдыха, оплаты страховых взносов по договорам добровольного страхования, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, обучения в личных интересах и иные стимулирующие выплаты	—	—
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:	—	—

В том числе:	—	—
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) Общества по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	—	—
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	—	—
иные долгосрочные вознаграждения	—	—
Итого, общая сумма	2 160	2 481

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала включает заработную плату, премии и иные выплаты согласно ТК РФ, а также налог на доходы физических лиц и страховые взносы во внебюджетные фонды.

Входящие в состав управленческого персонала работники не получают вознаграждений от Общества и иных выплат не предусмотренных коллективным (трудовым) договором и положением о премировании либо выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений.

Каких-либо долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу Общество не начисляет и не выплачивает.

15.2 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в пункте 6 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010: нет.

16. Договоры строительного подряда

16.1 Договоры, исполнявшиеся в отчетном периоде

Договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору	Способ определения признанной в отчетном периоде выручки по договору
Договор № 191217 SIP от 01.03.2018г.	-	по мере готовности
ИТОГО	-	

16.2. Договоры, не завершённые на отчетную дату

Договор	Сумма на отчетную дату				
	Понесенных расходов	Признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	Полученной предварительной оплаты, авансов, задатка без НДС	за выполненные работы, не предъявленная заказчику НДС *	за выполненные работы, не предъявленная заказчику с НДС *
Договор № 191217 SIP от 01.03.2018г.	(2 336)	3 529	-	5 865	7 038
ИТОГО	(2 336)	3 529	-	5 865	7 038

*до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы.

17. Информация о событиях после отчетной

После отчетной даты произошли следующие события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в том числе на отраженную в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 г. по строке 1450 «Прочие обязательства» кредиторскую задолженность по расчетам с иностранными поставщиками и подрядчиками со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты в сумме 1 266 486 тыс. руб., являющиеся событиями после отчетной даты, свидетельствующими о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность:

- 1) колебание курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств;
- 2) введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц.

Ввиду неопределенности интенсивности и продолжительности упомянутых обстоятельств Общество не может оценить их последствия в денежном выражении.

Генеральный директор
«05» апреля 2022 года



Ли Яфэй