

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	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 в том числе:	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Костин Михаил
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 июля 2022 г. г. Ростов

[illegible]

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 2021 г.	22 739	21 235	-	(20 504)	23 470
	5250	за 2020 г.	3 127	50 339	-	(30 727)	22 739
в том числе:							
Дилерский центр	5241	за 2021 г.	22 739	731	-	-	23 470
	5251	за 2020 г.	3 127	19 612	-	-	22 739
Минимойка Karcher K 7 Compact	5242	за 2021 г.	-	44	-	(44)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
CB-99 2645	5243	за 2021 г.	-	1 858	-	(1 858)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
CB-99 1345	5244	за 2021 г.	-	1 421	-	(1 421)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Рекламный стенд электронные системы	5245	за 2021 г.	-	263	-	(263)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Электрический гайковерт MAKITA	5246	за 2021 г.	-	142	-	(142)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ручной усилитель крутящего момента 173:4500 Нм, 1/2">1", мультипликатор/ KING TONY	5247	за 2021 г.	-	171	-	(171)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ключ динамометрический 1" DR.200-1000 Нм /Jonnesway	5248	за 2021 г.	-	90	-	(90)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол подъемный передвижной 800 кг 340-1000 мм TOR WP-800	5249	за 2021 г.	-	83	-	(83)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компрессор вертикальный поршневой с ременной передачей 380В, ресив. 300 л, 810 л./ NORDBERG		за 2021 г.	-	77	-	(77)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф инструментальный 950*500 H1950		за 2021 г.	-	437	-	(437)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Верстак двухтумбовый 1800*700 H875 КТД		за 2021 г.	-	587	-	(587)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Степлаг СТ 4 полки 1000*570 H1725		за 2021 г.	-	402	-	(402)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Степлаг НТ 3 яруса 2100*1100 Н 1700		за 2021 г.	-	624	-	(624)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол сборочный 2400*1000 H850		за 2021 г.	-	1 166	-	(1 166)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Тележка ТулБокс 450*450 H675		за 2021 г.	-	447	-	(447)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Модуль 1075*450 H1930 ФР01		за 2021 г.	-	770	-	(770)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Модуль 550*450 H1930 ФР01		за 2021 г.	-	798	-	(798)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол сварочно-сборочный 1800*800 H825		за 2021 г.	-	85	-	(85)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Тележка сварочная		за 2021 г.	-	27	-	(27)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф гардеробный 2С 580*500 H1850		за 2021 г.	-	153	-	(153)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Тележка технологическая 475*800 H900 T11		за 2021 г.	-	202	-	(202)	-
Набор механизатора - 4М (гидравлика-кинематика-электрика)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Инструмент для ремонта ИН-ЛАЙН		за 2021 г.	-	647	-	(647)	-
Нутромер циферблатный		за 2020 г.	-	122	-	(122)	-
Приспособление для снятия/установки гильз		за 2021 г.	-	239	-	(239)	-
Приспособление для установки заднего сальника		за 2020 г.	-	45	-	(45)	-
Тестер для проверки клапанов		за 2021 г.	-	54	-	(54)	-
Приспособление для рассухаривания		за 2020 г.	-	354	-	(354)	-
Тестер 5299714		за 2021 г.	-	44	-	(44)	-
Набор тестовый		за 2020 г.	-	371	-	(371)	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGХMP67155		за 2021 г.	-	110	-	(110)	-
Автомобиль Lexus NX 300		за 2020 г.	-	2 037	-	(2 037)	-
Инструмент		за 2021 г.	-	3 294	-	(3 294)	-
Манометр		за 2020 г.	-	167	-	(167)	-
Глубиномер		за 2021 г.	-	63	-	(63)	-
Устройство проверки предохранительных муфт УППМ-3М		за 2020 г.	-	193	-	(193)	-
Ключ динамометрический 1"DR, 400-2000 Нм/Jonpesway		за 2021 г.	-	488	-	(488)	-
Поломочная машина BD 50/50 С Вр Classic		за 2020 г.	-	1 503	-	(1 503)	-
Комплект АКБ BD 50/50 Вр VTG 12 110		за 2021 г.	-	220	-	(220)	-
Подметальная машина KM 70/20 С mit 2.SB		за 2020 г.	-	75	-	(75)	-
Пылесос NT 22/1 Ap L'EU		за 2021 г.	-	57	-	(57)	-
Гайковёрт пневматический ударный 1"DR 3000 об/мин. 3388 Нм Jonpesway		за 2020 г.	-	15	-	(15)	-
Измеритель крутящего момента электронный 220-2200 Нм, тип NETT-2200, NORGAN		за 2021 г.	-	212	-	(212)	-
Сварочный инверторный полуавтомат Augora PRO SPEEDWAY 200 IGBT		за 2020 г.	-	146	-	(146)	-
Домкрат подкатной профессиональный 20т/AE&T		за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
Сверильный станок MESSER EXTRATOOL DX-35 1100 Вт		за 2020 г.	-	162	-	(162)	-
T272000N Ключ динамометрический 1 "DR, 400-2000 Нм		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	45	-	(45)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	63	-	(63)	-

Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLR45802		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLR45801		за 2020 г.	-	1 510	-	(1 510)
Диагностический комплекс на базе механического гидротестера ГТМ-480.50			за 2021 г.	-	-	-	-
Съемник гильз цилиндров			за 2020 г.	-	1 510	-	(1 510)
Приспособление для снятия/установки сальника			за 2021 г.	-	-	-	-
Съемник форсунок			за 2020 г.	-	154	-	(154)
Инструмент для обнаружения воздуха в жидкостях			за 2021 г.	-	-	-	-
Циферблатный индикатор в сборе с втулкой, для измерения осевого люфта вентилятора			за 2020 г.	-	52	-	(52)
Мультиметр			за 2021 г.	-	33	-	(33)
Манометр			за 2020 г.	-	44	-	(44)
Термопистолет			за 2021 г.	-	69	-	(69)
45-градусный прицельный манометр для обнаружения воздуха в жидкостях			за 2020 г.	-	-	-	-
Комплект стержня и клиньев для установки момента впрыска			за 2021 г.	-	56	-	(56)
Съемник гильз цилиндров (универсальный)			за 2020 г.	-	-	-	-
Приспособление для установки гильз цилиндра			за 2021 г.	-	74	-	(74)
Циферблатный прибор			за 2020 г.	-	-	-	-
Комплект приспособлений для снятия толкателей			за 2021 г.	-	56	-	(56)
Съемник шестерни			за 2020 г.	-	49	-	(49)
Глубиномер			за 2021 г.	-	-	-	-
Приспособление для замера люфта вала ТКР			за 2020 г.	-	137	-	(137)
Приспособление для снятия/установки форсунок			за 2021 г.	-	-	-	-
Съемник гильз цилиндров			за 2020 г.	-	95	-	(95)
Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLL55567		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLL54760		за 2020 г.	-	52	-	(52)
Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLY55894		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLY55892		за 2020 г.	-	122	-	(122)
Автомобиль Ford Transit X2FXXE	SGXLE54236		за 2021 г.	-	61	-	(61)
			за 2020 г.	-	-	-	-
			за 2021 г.	-	188	-	(188)
			за 2020 г.	-	-	-	-
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	50	-	(50)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	41	-	(41)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	72	-	(72)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	1 715	-	(1 715)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	1 715	-	(1 715)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	1 721	-	(1 721)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	1 757	-	(1 757)
			за 2021 г.	-	-	-	-
			за 2020 г.	-	1 715	-	(1 715)

Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLL55605		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLL55714		за 2021 г.	-	1 715	-	(1 715)
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLY57068		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLY57069		за 2021 г.	-	1 721	-	(1 721)
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLY57271		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLS57874		за 2021 г.	-	1 715	-	(1 715)
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLY57070		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLS58662		за 2021 г.	-	1 715	-	(1 715)
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLS58661		за 2021 г.	-	-	-	-
Автомобиль Ford Transit X2FXXXESGXLY57100		за 2021 г.	-	1 721	-	(1 721)
Стенд универсальный для ремонта ДВС, КПП весом до 2000 кг		за 2021 г.	-	-	-	-
Прибор диагностики подшипников качения, виброметр ДПК-Вибро		за 2021 г.	-	114	-	(114)
		за 2021 г.	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	139	-	(139)

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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 баланс	5280	3 294	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 322	6 390	6 069
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Костин Михаил Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 июля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	131 200	-	5 620 000	5 688 200	3 277	-	63 000	-
	5315	за 2020 г.	-	-	1 000 800	869 600	3 746	-	131 200	-
в том числе: депозит	5306	за 2021 г.	131 200	-	5 620 000	5 688 200	3 277	-	63 000	-
	5316	за 2020 г.	-	-	1 000 800	869 600	3 746	-	131 200	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	131 200	-	5 620 000	5 688 200	3 277	-	63 000	-
	5310	за 2020 г.	-	-	1 000 800	869 600	3 746	-	131 200	-

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Костин Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 июля 2022 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Костин Михаил
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)
22 июля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021 г.	191 085	(7 616)	277 659	-	(37 631)	-	(7 616)	-	2 124	-	433 237
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020 г.	255 314	-	134 944	7616	(208 285)	-	-	-	1 492	4	191 085
в том числе:													
	5511	за 2021 г.	82 290	(7 577)	152 740	-	(48 273)	-	(7 577)	-	-	-	186 757
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020 г.	110 303	-	33 526	7577	(69 117)	-	-	-	-	-	82 290
	5512	за 2021 г.	105 805	(39)	124 729	-	15 512	-	(39)	-	-	-	246 046
Авансы выданные	5532	за 2020 г.	134 808	-	101 148	39	(130 190)	-	-	-	-	-	105 805
	5513	за 2021 г.	2 989	-	191	-	(4 870)	-	-	-	2 124	-	434
Прочая	5533	за 2020 г.	10 202	-	269	-	(8 978)	-	-	-	1 492	4	2 989
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2021 г.	191 085	(7 616)	277 659	-	(37 631)	-	(7 616)	X	2 124	-	433 237
Итого	5520	за 2020 г.	255 314	-	134 944	7616	(208 285)	-	-	X	1 492	4	191 085

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	-	-	7 616	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	7 577	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	39	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	-	627 536	-	(627 536)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	17 000	454 578	-	(471 578)	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	429 717	301 899	2 167	(338 338)	-	-	2 124	-	-	397 569
	5580	за 2020 г.	663 238	199 696	6 213	(440 926)	-	-	1 492	-	4	429 717
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	112 289	3 960	1	(106 331)	-	-	-	-	-	9 919
	5581	за 2020 г.	214 789	103 595	-	(206 095)	-	-	-	-	-	112 289
авансы полученные	5562	за 2021 г.	306 239	154 985	-	(96 131)	-	-	-	-	-	365 093
	5582	за 2020 г.	394 659	95 749	-	(184 169)	-	-	-	-	-	306 239
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	6 754	5 201	8	(1 231)	-	-	2 124	-	-	12 856
	5583	за 2020 г.	12 727	350	6	(7 825)	-	-	1 492	-	4	6 754
кредиты	5564	за 2021 г.	-	70 000	2 159	(72 159)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	35 500	-	6 208	(41 708)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	4 428	62 484	-	(62 484)	-	-	-	-	-	4 428
	5585	за 2020 г.	4 428	-	-	-	-	-	-	-	-	4 428
прочая	5566	за 2021 г.	7	5 268	-	(2)	-	-	-	-	-	5 273
	5586	за 2020 г.	1 135	2	-	(1 130)	-	-	-	-	-	7
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2021 г.	429 717	301 899	2 167	(338 338)	-	X	-	2 124	-	397 569
Итого	5570	за 2020 г.	663 238	199 696	6 213	(440 926)	-	X	-	1 492	4	429 717

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Костин Михаил Владимирович
(расшифровка подписи)

22 июля 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	2 444 699	1 851 836
Расходы на оплату труда	5620	67 621	36 519
Отчисления на социальные нужды	5630	19 833	11 004
Амортизация	5640	18 167	11 304
Прочие затраты	5650	74 025	62 408
Итого по элементам	5660	2 624 345	1 973 071
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 624 345	1 973 071



Костин Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 июля 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	3 309	5 771	-	-	9 080
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков сотрудников	5701	3 309	5 771	-	-	9 080



Костин Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 июля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
АО "Тюменьагроماش"	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
АО "Тюменьагроماش"	5811	200 000	-	-



Руководитель
Костин Михаил
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 июля 2022 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ООО «ЮГАГРОМАШ»**

за 2021 год

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2021 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. ООО «Юагромаш» (далее по тексту Организация) учреждено в 2017 году. Его учредителями является: Мухаметзянов Булат Мударисович и АО «Тюменьагромаш».

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 1 000 000,00 рублей.
распределение долей: Мухаметзянов Б.М. – 50%; АО «Тюментагромаш» - 50%.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: г. Батайск, ул. 60 лет Победы, 42.
Фактический адрес Организации: г. Батайск, ул. 60 лет Победы, 42.

1.4. В Организации существуют следующие обособленные подразделения (Филиалы):
ОП в г. Морозовске, ОП в с. Развильное, ОП в п. Зимовники.

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,
ОГРН 1176196002290

1.6. Свидетельство о регистрации, свидетельство о постановке на
учет от 23.01.2017 года.

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись:
Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2021 год составила 100 %.

1.9. Средняя численность за 2021 год составила 92 человека.

1.10. Дочерние и зависимые Организации: *нет*.

1.11. Органы управления: *И.о. директора Костин Михаил Владимирович*.

1.12. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером
Каменсковой С.А.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения

бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, а также приказом Об учетной политике № 1 от 11.01.21 на 2021 год.

2.2. Отступления при формировании учетной политики

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали

Допущения при формировании учетной политики:

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

2.3. Изменения учетной политики

В отчетном году происходили следующие изменения учетной политики:

Причина изменений УП в п.21 ПБУ 1/2008)	Содержание изменения УП в отчетном году	Порядок отражения последствий изменений (перспективно /ретроспективно)	факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом *
Изменение законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету			
ФСБУ 5/2019 изменение способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) пп. "е" п. 45	Организация признает приобретенные запасы по ценам, указанным в документах поставщика. Затраты, которые указаны в пп. «б» – «е» п. 11 ФСБУ 5/2019 (на доставку, упаковку и т.п.), подлежат включению в расходы периода, в котором были понесены (п. 17 ФСБУ 5/2019 Организация не создает резерв под обесценение запасов и отражает запасы на	перспективно	

	отчётную дату по фактической себестоимости (п. 32 ФСБУ 5/2019) Организация при учёте запасов, которые предназначены для управленческих нужд, не использует ФСБУ 5/2019. Затраты, входящие в стоимость таких запасов, включаются в расходы периода, в котором они произведены (п. 2 ФСБУ 5/2019)		
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

**Изменения учетной политики обусловлены применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта*

Предстоящие с 2022 года изменения в учетной политике:

В связи с применением ФСБУ 6/2020:

1.1. Изменение стоимостного критерия признания основных средств — новый критерий 100 тыс. руб. (Ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: корректировка стоимости основных средств (уменьшение) и нераспределенной прибыли (уменьшение).

1.2. Изменение сроков полезного использования основных средств и установление ликвидационной стоимости (Ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: корректировка стоимости основных средств (увеличение) и нераспределенной прибыли (увеличение), обоснованно оценить сумму корректировки на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности невозможно).

В связи с применением ФСБУ 25/2018:

2.1. Признание право пользования активами и обязательства по аренде (Ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: увеличение внеоборотных активов и обязательств, обоснованно оценить сумму корректировки на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности невозможно).

2.4. Корректировки, связанные с изменением учетной политики

Изменения учетной политики в части учета запасов не оказывают существенного влияния на финансовое положение Организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств. Существенность указанного влияния определена Организацией самостоятельно в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г № 63н.

В связи с этим, ретроспективный перерасчет показателей бухгалтерской отчетности не производился.

2.5. Критерий существенности

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5%.

2.6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", действующего с 2022 года не осуществлялось.

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 6/2020 "Основные средства", действующего с 2022 года не осуществлялось.

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", действующего с 2022 года не осуществлялось.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01) 40 000,00 рублей.

Амортизация основных средств по начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Затраты на проведение регулярных крупных ремонтов отражаются: путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Перечень основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение:

а) Автомобиль Lexus NX300 AGZ15L – AWTLT – первоначальная стоимость 3293810,50 рублей.

Перечень основных средств, взятых в аренду:

а) Офис и участок по адресу 346880, г. Батайск, ул. 60 лет Победы, 42 – годовая аренда 6 000,00 т. р.

б) Офис и склад по адресу 347560, Ростовская область, Песчанокоспский район, с. Развильное, пер. Советский, д. 36 – годовая аренда 840,00 т.р.

в) Офис и склад по адресу 347210, Ростовская область, Морозовский район, г. Морозовск, ул. Ворошилова, д. 364 - годовая аренда 420,00 т.р.

г) Офис и склад по адресу 347462, Ростовская область, Зимовниковский район, п. Зимовники, ул. Магистральная, д. 21а – годовая аренда 690,00 т.р.

2.7. Нематериальные активы

Нематериальных активов организация не имеет.

2.8. Финансовые вложения

Расходов на приобретение финансовых вложений нет.

Корректировка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость (п.20 ПБУ 19/02) ежеквартально.

2.9. Незавершенное строительство

Организация осуществляет строительство дилерского центра. Для этого заключила договора подряда со строительными фирмами.

2.10. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Применение ФСБУ 5/2019 "Запасы" начато с 2021 года.

Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация не применяет ФСБУ 5/2019.

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Оценка продукции сельского, лесного и рыбного хозяйства собственного производства, а также товары, торгуемые на организованных торгах (п.19 ФСБУ 5/2019) по фактической себестоимости.

Способы расчета себестоимости запасов при их отпуске в производство (отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов) (п. 36 ФСБУ 5/2019):

по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01): предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.11. Резерв под снижение стоимости МПЗ

Резерв создается по результатам инвентаризации и выводам инвентаризационной комиссии по отдельным видам (группам).

2.12. Незавершенное производство

Нет.

2.13. Признание дохода

Выручка от продажи товаров, оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом (либо доходом по обычным видам деятельности).

2.14. Порядок признания расходов

Коммерческие и управленческие расходы учитываются на сч 44 и списываются полностью в периоде возникновения, кроме расходов на транспортировку товара.

Затраты на транспортировку распределяются между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами (либо расходами по обычным видам деятельности).

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов единовременно или равномерно в течение срока займа, кредитного договора.

Порядок списания расходов будущих периодов: в течение срока использования.

2.15. Порядок определения величины оценочных резервов

Порядок определения величины оценочных обязательств (п. 17 ПБУ 8/2010):

- в связи с предстоящей оплатой отпусков работников: количество неиспользованных дней отпуска каждого работника умножается на его среднедневной заработок с учетом взносов во внебюджетные фонды.

2.16. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Расчет величины резерва, который должен быть равен 100% долга при задержке платежа более 90 дней и 50% от суммы задолженности для задержки от 45 до 90 дней. Долг для целей расчета учитывают вместе с НДС.

Ежегодно сумма резерва подлежит пересмотру.

2.17. Порядок учета государственной помощи

Организация не получала государственной помощи.

2.18. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.19. Применение ПБУ 18/02

Организация применяет ПБУ 18/02

Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается (п. 19 ПБУ 18/02) свернуто.

2.20. Учет специальных фондов

У организации нет специальных фондов.

2.21. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

№	Группа связанных сторон	Перечень
		-
1	Основное общество	--
2	Дочерние общества	
3	Преобладающие общества	-
4	Зависимые общества	-
5	Участники совместной деятельности	-
6	Иные связанные стороны, аффилированные лица	-
7	Участники/акционеры/бенефициары	АО «Тюменьагромаш» Мухаметзянов Булат Раифович

Основной управленческий персонал

Основным управленческим персоналом Организации является директор.

Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем/владельцами Организации являются:

Мухаметзянов Раиф Мударисович ген. директор АО «Тюменьагромаш» ИНН 7203090637 - 50% участия;

Мухаметзянов Булат Раифович 04.07.1996 года рождения: гор.Тюмень – 50% участия.

2.22. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок 5%.

Метод исправления ошибок: обратные проводки

2.23. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %

2.24. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:

Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается в Пояснениях.

Отражение в бухгалтерском балансе крупных расходов на ремонт ОС :

Ремонт основных средств не зависимо от суммы отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных для приобретения запасов:

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в разд. II "Оборотные активы" баланса в составе строки: 1230 «Дебиторская задолженность».

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов:

Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов свернуто (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).

Доходы и расходы отражены общей суммой.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2021 г валюта баланса Организации составляет 863784,00 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2021 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 78562,00 тыс. руб. или 9,10 %;

Оборотные активы – 785222,00 тыс. руб., или 90,90 %

Структура пассива на 31.12.2021 г представляет следующее:

Капитали резервы – 457135,00 тыс. руб. или 52,92 %;

Долгосрочные обязательства – 0 тыс. руб., или 0 %

Краткосрочные обязательства – 406649,00 тыс. руб., или 47,08 %

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в Табл. 1.1.

НМА, созданные самой организацией отсутствуют.

Наличие и движение результатов НИОКР представлено в Табл. 1.4.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2,1 и 2,2.

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице 2,3.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2,2 "Незавершенные капитальные вложения".

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности отражены в табл 2,4.

3.6. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2021 г составили: 63 000,00 т.р. Это депозит в ПАО ВТБ сроком до 19.01.22.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в табл. 3,1.

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте. Проверка на обесценение не выявила наличия устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение не формировался.

3.7. Запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. "а" п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. "б" п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства, готовая продукция и товары отгруженные, др.), в разрезе видов запасов (п.46 ФСБУ 5/2019) представлена в табл. 4,1 Пояснений.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составили ((пп. "ж" п. 45 ФСБУ 5/2019) 284894,00 т.р.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 433 237,00 тыс. руб. представляет собой:

авансы выданные в сумме 284894,00 тыс. руб., за вычетом НДС (38848,00) 76 ВА,

задолженность покупателей в сумме 186289,00 тыс. руб.

прочие дебиторы в сумме 902,00 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5,1 Пояснений.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено: расходы будущих периодов в сумме 116,00 тыс. руб. (ОСАГО, эл. журнал, СДО)

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2021 года составили 0,00 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2021 года составили 4428,00 тыс. руб.

Начисленные к уплате проценты по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, отражены обособлено в составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 5564 в сумме 2642,00 т.р.

Общая сумма заключенных договоров кредитов и займов составляет:

Краткосрочные 132484,00 тыс. руб.

Долгосрочные 300000,00 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2021 г.

Сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008)

Вид заемного обязательства	Кредитор	Сумма задолженности, тыс. руб.	Срок погашения
кредит	ПАО ВТБ	300 000,00	22.06.2024, остаток на отчетную дату отсутствовал

Сумма затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы 2587,00 т.р.

3.11. Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 г отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 г в сумме 393141,00 тыс. руб. отражена в Бухгалтерском балансе в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность»

И представляет:

задолженность перед поставщиками в сумме 9919,00 тыс. руб.

авансы полученные в сумме 433549,00 т.р., за вычетом НДС 71966,00 т.р. 76 АВ)

задолженность перед персоналом 5217,00 тыс. руб.

задолженность перед государственными внебюджетными фондами 2129,00 тыс. руб.

задолженность по налогам и сборам 10732,00 тыс. руб.

прочие кредиторы 3561,00 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5,3 Пояснений.

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2021 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 2856475,00 тыс. руб.

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 2624345,00 тыс. руб., в том числе по видам и статьям:

себестоимость – 2444699,00 т.р.

коммерческие расходы – 179646,00 т.р.

Расшифровка данной статьи представлена в табл. 6 Пояснений.

Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами нет.

Прибыль от осуществления обычных видов деятельности составила 232 130 тыс. руб.
Чистая прибыль составила 182 639,00 тыс. руб

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 19583,00 тыс. руб.,
Прочие расходы составили 20111,00 тыс. руб.,

3.15. Налог на прибыль, Отложенный налог

Раскрытие информации о налоге на прибыль за 2021 год:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Отражение в отчетной форме
Бухгалтерская прибыль за период	231 601,00	Строка 2300 ОФР
Прибыль по данным налогового учета	244 913,00	Декларация по налогу на прибыль
Налог на прибыль	48 961,00	Строка 2410 ОФР
Текущий налог на прибыль	48 983,00	Строка 2411 ОФР, декларация по налогу на прибыль
Отложенный налог на прибыль	21,00	Строка 2412 ОФР

По итогам 2021 года Организация получила бухгалтерскую прибыль в размере 182 639,00руб.

Прибыль для целей налогообложения составила 231 601,00 т. руб.

Начислен налог на прибыль 48 983,00 т. руб.

Раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения (п. 25 ПБУ 18/02):

Применяемые налоговые ставки: 3% - федеральный бюджет, 17% - региональный бюджет.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль: 46 320,00 т.р.

Постоянный налоговый расход (доход) 0,00 т.р.

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2021 год составили:

Отложенные налоговые активы	Оборот за 2021 год, тыс. руб.		Оборот за 2020 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Расходы будущих периодов	97,00	76,00	101,00	72,00

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2021 год отсутствовали.

3.16 Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения в 2021 году за предшествующий период: дивиденды не были начислены, фонды не формировались.

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения за 2021 год, произошедших после 31.12.2021 года: данных нет.

3.17. Информация об операциях со связанными сторонами**Связанные стороны**

В отчетном (2021) году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия, сроки и форма расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2021, тыс. руб.
1. Основное общество				
2. Дочерние общества				
3. Преобладающие общества				
4. Зависимые общества				
5. Участники совместной деятельности				
6. Иные связанные лица				
7. Бенефициарные владельцы				
АО «Тюменьагромаш» 7203090637	Продажа товара	19 264,00		365 595,00
	Поручительс тво	200 000,00		
Мухаметзянов Р.М. ИНН 720405510273	Аренда авто	210,00		35,00
8. Основной управленческий персонал				

В отчетном (2021) году Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия, сроки и форма расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2021, тыс. руб.
1. Основное общество				

2. Дочерние общества				
3. Преобладающие общества				
4. Зависимые общества				
5. Участники совместной деятельности				
6. Иные связанные лица				
7. Бенефициарные владельцы				
АО «Тюменьагромаш» 7203090637	Покупка товара Поручительс тво	2 675,00 300 000,00		5 836,00
8. Основной управленческий персонал				

Сделки со связанными сторонами за предшествующий (2020) год:

В предшествующем (2020 году) Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия, сроки и форма расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2020. тыс. руб.
1. Основное общество				
2. Дочерние общества				
3. Преобладающие общества				
4. Зависимые общества				
5. Участники совместной деятельности				
6. Иные связанные лица				
7. Бенефициарные владельцы				
АО «Тюменьагромаш» 7203090637	Продажа товара	92 422,00		222 289,00
8. Основной управленческий персонал				

В предшествующем (2020 году) Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия, сроки и форма расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2020. тыс. руб.
1. Основное общество				
2. Дочерние общества				
3. Преобладающие общества				
4. Зависимые общества				
5. Участники совместной деятельности				
6. Иные связанные лица				
7. Бенефициарные владельцы				
АО «Тюменьагромаш» 7203090637	Покупка товара	82 969,00		7 161,00
8. Основной управленческий персонал				

По состоянию на 31.12.2021 г задолженность Организации перед связанными сторонами составляет 371 396,00 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «Югагромаш», в 2021 г. (за исключением выплат по итогам 2020 г.) составило 1 712,00 тыс. руб.

3.18. Изменение оценочных значений

В 2021 году происходило следующее изменение признанных оценочных значений:

Вид оценочного значения	На 01.01.2021 года, тыс. руб.	На 31.12.2021 года, тыс. руб.	Изменение	Причина изменения
Гр. 1	Гр. 2	Гр. 3	Гр. 4= Гр.3-Гр.2	Гр. 5
Резерв сомнительных долгов	7 616,00	0,00	-7 616,00	нет

3.19. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

3.19.1 Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года в Организации отсутствовали условные обязательства, по которым вероятно уменьшение экономических выгод (п.25 ПБУ 8/2010).

3.19.2 Условные активы

По состоянию на 31.12.2021 года в Организации отсутствовали условные активы, по которым вероятно поступление экономических выгод (п.27 ПБУ 8/2010)

3.19.3 Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7 Пояснений.

3.20. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2021 году не участвовала в совместной деятельности.

3.21. Государственная помощь

Организация в течение 2021 года не получала государственную помощь

3.22. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.23. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемые операции (п. 27 ПБУ 4/99)

Информация о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99): прекращаемые операции отсутствовали.

Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

Раскрытие информации о прекращении использования долгосрочных активов к продаже

Организацией не принималось решение о прекращении использования долгосрочных активов к продаже, к которым относятся основные средства и иные внеоборотные активы, в связи с решением об их продаже и по которым имеется подтверждение того, что возобновлять их использование не предполагается, а также материальные ценности, остающиеся от выбытия внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, если организация не классифицирует такие ценности как запасы (п. п. 4, 10.1 ПБУ 16/02).

3.24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.25. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):
Касса 4,00 т.р., Р/сч 31 163,00 т.р.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011): Кредитное соглашение № КС-ЦН-779001/2021/00029 от 23.06.21 на сумму 300 000,00 т.р.

3.26. Информация об исправленных существенных ошибках

Существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010) не было.

3.27. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 году отсутствовали.

3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Организация не является участником ВЭД и не работает с иностранной валютой.

3.29. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Пандемия

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая различного рода ограничения (карантин, изоляция, ограничение на проведение собраний и встреч, транспортные ограничения)

В этот же период курс рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Указанные обстоятельства могут влиять на бизнес-процессы Организации, однако достоверная оценка влияния и последствий указанных обстоятельств на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Геополитика (для отчетности за 2021 год, подписанной после 24.02.2022)

Руководство уверено, что отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации, связанная с геополитическими событиями февраля 2022 года, введением санкций в отношении РФ и непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты.

3.30. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В связи с геополитическими событиями февраля 2022 года и введением санкций в отношении РФ, ожидается существенное влияние на деятельность компаний различных отраслей, в том числе непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты

Данные обстоятельства, по мнению руководства Организации, относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты, количественное влияние которых, невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

После отчетного периода не произошло никаких иных существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Операционная (внешняя) среда

На сегодняшний день для экономики России характерен относительно высокий уровень инфляции. Рост темпов уровня инфляции приводит к увеличению расходов, что негативно сказывается на финансовом результате Общества.

Отраслевые риски

Риск изменения цен на товары — возможное изменение цен на производимые товары их переработки и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности. Повышение цен может привести к снижению объема выручки.

Налоговые риски

Существуют так же правовые риски, а также риски, связанные с изменением налогового законодательства и налоговой системы РФ. Общество в своей деятельности строго соответствует налоговому законодательству, осуществляя постоянный мониторинг законодательной базы и своевременно, реагирует на ее изменение. Наличие недостатков в правовой системе России приводит к неопределенностям при осуществлении коммерческой деятельности, что может негативно отразиться на возможностях Общества осуществлять защиту своих интересов.

Действия общества в ответ на перечисленные риски

Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности;
Применение конкурентных цен;
Увеличение (Удержания на стабильном уровне) выручки;
Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности;
Обществом на постоянной основе проводится мониторинг рисков и возможных действий в ответ на них.

3.32. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации", от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, несущественна.

3.33. Информация о представлении исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную в ИФНС бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 год, по которой аудиторское заключение еще не было выдано.

Организацией в 2022 г. были внесены изменения в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 г., основаниями для составления исправленной бухгалтерской отчетности явились:

- дополнение отчетными формами (текстовые Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах), изменения показателей по строкам 4111, 4114, 4121, 4122, 4129 в отчете о движении денежных средств.

22.07.22

И.о. директора

Костин М.В.

