

## ООО «НИКА МОТОРС Холдинг»

### Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022год

#### 1.Сведения об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НИКА МОТОРС Холдинг».

Юридический адрес: 127566, г. Москва, ул. Римского-Корсакова, д. 3, стр. 1

Фактический адрес: 127566, г. Москва, ул. Римского-Корсакова, д. 3, стр. 1

Общество поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по г. Москве

ИНН/КПП 7716518082 / 771501001

Свидетельство о постановке на учет серия 77 № 011558143.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его Участников и определен в размере 3 000 тыс. руб.,

Бенефициарными владельцами на 31.12.2022 года являются нижеследующие физические лица:

- Ярошевский М.М. – 2 880 тыс. руб., 96% - уставного капитала;

- Гинзбург А.Е. – 120 тыс. руб.. 4 % - уставного капитала;

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Среднесписочная численность за 2022 год - 93 человека.

!

Исполнительный орган:

Генеральный директор - Гинзбург А.Е.

Коды статистики: ОКПО 75569597, ОКОГУ 49013, ОКАТО 45280574000, ОКВЭД 45.11.1, 45.11.2, 45.11.3

Обществом поставлены на учет следующие **обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:**

Дата постановки/снятия с учета в налоговом органе по уведомлению	Наименование обособленного подразделения	Адрес местонахождения обособленного подразделения	КПП обособленного подразделения	№ ФНС в которой состоит на учете обособленное подразделение
01.07.2005г.	«Тойота центр Отрадное»	127566, г. Москва, ул. Римского-Корсакова, д. 3, стр. 1	771532002	ИФНС № 15 по г. Москве

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

#### 2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Учетная политика, применяемая в 2022 году отличается от учетной политики, применяемой Обществом в 2021 году в связи с началом применения с 2022 года «ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете". Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (на 2023 год).

**Основные элементы учетной политики Общества:**

Внутренний контроль (ст. 19 Закона N 402-ФЗ) совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности осуществляет Главный бухгалтер.

Учет ведется на компьютерной программе «ИНФИН». Регистры бухгалтерского учета ведутся автоматизировано. В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в программе для ведения бухучета «ИНФИН».

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении 1. Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Организация начисляет амортизацию за месяц. Организация начинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания. Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС. (Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020).

Переоценка ОС не проводится.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

*(Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)*

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов. *(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).*

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). *(Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020).*

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". *(Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020).*

*Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.*

#### **Учет при получении имущества в аренду.**

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно. *Основание: пункт 51 ФСБУ 25/2018.*

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и/или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. *Основание: подпункты «а», «б» абзац 5 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018.*

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

*(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)*

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. *(Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)*

Права пользования активами отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1150 "Основные средства" (в отношении арендованных основных средств) с раскрытием информации в примечаниях о включении прав пользования активами.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. (Основание: п. п. 49 и 50 ФСБУ 25/2018)

#### **Учет при передаче имущества в аренду.**

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. 42 ФСБУ 25/2018)

*Учет сырья и материалов (далее - материалы), **товаров** ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.*

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются.

При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019).

Резерв под обесценение материалов, товаров создается по каждой единице запасов. Резерв под снижение стоимости материальных запасов формируется (корректируется) ежегодно при проведении инвентаризации на 31 декабря. Проводится их оценка и создается резерв на счете 14, равный сумме превышения фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью их продажи. (Основание: п. п. 28, 30, 31 ФСБУ 5/2019).

Чистая стоимость продажи этих ТМЦ определяется если на отчетную дату выявлены признаки обесценения ТМЦ, такие как моральное устаревание, потеря первоначальных качеств, снижение рыночной стоимости, сужение рынков сбыта.

- Общество отражает создание резерва под обесценение запасов на счетах учета затрат, на которые обычно списывает стоимость соответствующих запасов (относит на увеличение себестоимости реализации) с тем, чтобы в случае последующего восстановления резерва в отчете о финансовых результатах уменьшались те же статьи, которые ранее были увеличены при создании резерва. Создание резерва отражать проводкой Дт 90.02 Кт 14. (Основание: п. 7 ПБУ 1/2008, п. 31 ФСБУ 5/2019, п. 22 ПБУ 4/99)

- Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода и отражается **сторно** Дт 90.02 Кт 14. (Основание: п. 31 ФСБУ 5/2019).

- Для проверки наличия признаков обесценения запасов, определения их чистой стоимости продажи и величины обесценения создается комиссия, в состав которой включаются работники организации (специалисты отдела продаж, бухгалтера). По результатам работы комиссии оформляется акт.

Общехозяйственные расходы учитываются по Дебету счета 2600 и списываются непосредственно на счет учета себестоимости (в Дебет счета 9002) пропорционально выручке от каждого вида продаж без распределения на остатки незавершенного производства.

Производственные расходы учитываются по Дебету счета 2000 и списываются непосредственно на счет учета себестоимости (в Дебет счета 9002) без распределения на остатки незавершенного производства.

Коммерческие расходы учитываются по Дебету счета 4400 и списываются непосредственно на счет учета себестоимости (в Дебет счета 9002) без распределения на остатки незавершенного производства.

Заработная плата и взносы во внебюджетные фонды начисляется на счета бухгалтерского учета в соответствии с Приложением к действующему Штатному расписанию. При этом:

- Зарплата сотрудников, связанных с производством, учитывается на счетах 2000,4402
- Зарплата сотрудников, связанных с коммерческой деятельностью, учитывается на счете 4400
- Зарплата административно-управленческого персонала учитывается на счете 2600.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца.

Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежемесячно в 100% размере.

Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство в течение 12 месяцев и долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбуждены процедура банкротства.

Уровень, при превышении которого, ошибки в отдельности или в совокупности с другими ошибками, признается существенной - составляет 10 % валюты баланса

### **3. Информация об участии в совместной деятельности.**

Общество не является участником совместной деятельности.

### **4. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.**

Общество не является учредителем доверительного управления.

### **5. Информация о связанных сторонах.**

### **Участники Общества:**

Ярошевский М.М. -96 % доли в УК,

Гинзбург А.Е. – 4 % доли в УК.

В 2022 году были начислены и выплачены дивиденды в сумме 84 500 тыс. руб. (пропорционально доле в УК).

Обществом привлекались заемные средства у участников.

- сумма задолженности по займам полученным от Ярошевского М.М. по состоянию на 31.12.2022 года составляет 15000 тыс. руб. с учетом процентов.

- сумма задолженности по займам полученным от Гинзбурга А.Е. по состоянию на 31.12.2022 года составляет 5000 тыс. руб.

Иных операций со связанными сторонами не осуществлялось.

### **Прочие связанные стороны:**

ООО Экспостройгруп	Участники ООО Экспостройгруп: Ярошевский М.М. - 48 %, Гинзбург А.Е. – 4 %, Прутянов А.М. – 48 %.
ООО НИКА Моторс ЮГ	100% доли принадлежит ООО "НИКА МОТОРС Холдинг"

В 2022 году отражаются следующие операции:

Наименование организации	Предмет договора	Объем операции в 2022 году, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г., тыс. руб.	
			Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО Экспостройгруп	аренда	16 558	-	-

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было. По финансовым вложениям по вкладу в УК ООО НИКА Моторс ЮГ начислен резерв на обесценение в размере 100% вклада.

Иных хозяйственных операций со связанными сторонами не осуществлялось.

### **Основной управленческий персонал:**

Гинзбург Александр Ефимович, генеральный директор ООО «НИКА МОТОРС Холдинг» - единоличный исполнительный орган.

Размер вознаграждения основного управленческого персонала определен Положением об оплате труда работников на предприятии, трудовым договором. Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Общества, в 2022 году составило 2786 тыс. руб.

в т.ч.

краткосрочные 2786 тыс. руб. в т.ч.:

- оплата труда 2674 тыс. руб.

- отпускные 105 тыс. руб.

Долгосрочные 0 тыс. руб.

Начисленная на вознаграждение основного управленческого персонала сумма страховых взносов составила – 637 тыс. руб.

## **6. Информация по бенефициарным владельцам**

Бенефициарными владельцами на 31.12.2022 года являются нижеследующие физические лица:

- Ярошевский М.М. – 2 880 тыс. руб., 96% - уставного капитала;
- Гинзбург А.Е. – 120 тыс. руб. 4 % - уставного капитала.

## **7. Информация об условных обязательствах и условных активах.**

По состоянию на 31.12.2022 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

## **8. События после отчетной даты.**

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год события, произошедшие после отчетной даты, и способные оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

## **9. Информация по прекращаемой деятельности.**

Общество не планирует прекращение своей деятельности в течение, как минимум, 12 месяцев после даты подписания бухгалтерской отчетности.

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для Общества.

Общество являлось уполномоченным дилером Тойота и Лексус на розничную продажу автомобилей Тойота и Лексус, продажу запасных частей и аксессуаров Тойота и Лексус, осуществление гарантийного ремонта и технического обслуживания автомобилей Тойота и Лексус на территории РФ. В связи с вышеуказанными обстоятельствами данный вид деятельности прекращен на неопределенный срок.

У нас не планируется прекращение деятельности, но при этом в связи с вышеуказанными факторами планируется перепрофилирование основного вида деятельности, что приведет к сокращению объемов реализации, производства, оказания услуг;

Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности и финансового положения Общества.

ООО «НИКА МОТОРС Холдинг» расценивает текущую ситуацию в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ влияния волатильных микро и макроэкономических условий на будущие операционные и финансовые результаты деятельности ООО «НИКА МОТОРС Холдинг».

Общество считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

**10. Характеристика деятельности Общества, раскрытие существенных показателей отчетности:**

	Сумма без НДС за 2022 год, тыс. руб.
Выручка (строка 2110)	1 153 958
Продажа автомобилей	852 498
Продажа автотоваров	175 522
Услуги автосервиса	114 842
Гарантия Тойота Мотор	10 189
Прочее	907

Основной деятельностью Общества является розничная торговля легковыми автомобилями, продажа автотоваров, оказание услуг автосервиса.

Общество являлось уполномоченным дилером Тойота и уполномочено на розничную продажу автомобилей Тойота, продажу запасных частей и аксессуаров Тойота и Лексус, осуществление гарантийного ремонта и технического обслуживания автомобилей Тойота и Лексус на территории РФ в соответствии с Договором уполномоченного дилера Тойота и Лексус, заключенным между Обществом и ООО «Тойота Мотор» Национальной компанией по маркетингу и продажам Тойота и Лексус.

Также Общество осуществляет операции, связанные с деятельностью по реализации выкупленных у физических и юридических лиц автомобилей с пробегом;

Общество оказывает услуги по проведению технического осмотра.

Основными покупателями, заказчиками Общества являются физические лица - резиденты РФ.

Основная доля производимых Обществом расходов приходится на себестоимость товара, арендные платежи, заработную плату и взносы с зарплаты.

Контрагентами Общества в основном являются юридические лица – резиденты РФ.

Также Обществом в незначительных объемах в 2022 году осуществлялись импортные операции по приобретению товаров в Казахстане.

Расходы производятся на основании соответствующих договоров.

**Управленческие расходы за 2022 год:**

Управленческие расходы	86 681
Материальные расходы	3 559
Расходы на выплату ЗП	40 547
Амортизация	8 314
Аренда	14 773
Коммунальные расходы	85
Услуги связи	1 128
Ремонт и эксплуатация	582
Расходы по подбору и обучению персонала	70
Налоги	254
Расходы на рекламу и маркетинг	881
Прочие расходы	8 561
Обслуживание офиса	4 786
Спецодежда	193
Почтовые и курьерские услуги	96
Резерв-отпуск	2 852

**Прочие доходы и прочие расходы:**

Расшифровка	Сумма без НДС за 2022год
Прочие доходы (стр.2340)	<b>46 238</b>
В Т.Ч.:	
Доходы от аренды	4 409
Излишки (недостачи) им-ва, выявленные в рез. инвентаризации	684
Реализация прочего имущества	2 613
Реализация амортизируемого им-ва	26 552
Списание кредит. задолженности	624
Положительная курсовая разница	10
Прочие доходы	11266
Финансовое обеспечение	80

Продажа объектов ОС отражается Обществом с применением счета 91 "Прочие доходы и расходы", показывая по кредиту всю сумму поступлений от продажи объекта ОС, а по дебету - его балансовую стоимость, затраты на продажу, а также сумму начисленного НДС. **Результат от продажи (прибыль) отражён в отчете о финансовых результатах свернуто: прибыль - по строке 2340 "Прочие доходы" (п. 44 ФСБУ 6/2020).**

Прочие расходы (стр. 2350)	<b>19125</b>
В т.ч.	
Штрафы, неустойки	10683
Услуги банка	3655
Расходы по эквайрингу	1314
Прочие расходы	3151
Курсовые разницы	322

**Налог на прибыль**

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

Наименование	Сальдо на начало года	Начислено	погашено	Сальдо на конец года
Вычитаемые временные разницы:	1776			324
по оценочным обязательствам и резервам	1772		1448	324
Резерв по сомнительной задолженности	4		4	-
Налогооблагаемые временные разницы	90	294	90	294
Основные средства	90	294	90	294

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по отпускам и резерва по сомнительной задолженности.

Признание ОНО в отчетном периоде связано с пересмотром срока полезного использования основных средств в бухгалтерском учете.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен (462) тыс. руб.

Сумма налога на прибыль (строк 2410) составила (34376) тыс. руб. и состоит из:

- текущий налог на прибыль (33914) тыс. руб.
- отложенный налог на прибыль (462) тыс. руб. обусловленный возникновением/погашением временных разниц в отчетном периоде. Организация производит пооперационный расчет временных и постоянных разниц, при котором разницы рассчитываются по каждой отдельной операции.

По результатам деятельности 2022 г. Общества получена чистая прибыль в сумме 126227 тыс. руб.

**Финансовые вложения** Общества состоят из вклада в УК ООО «НИКА МОТОРС ЮГ» в сумме 500 тыс.руб., по которым начислен резерв под обесценение в размере 100%.

#### Расшифровка существенной информации по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2022

<b>Расчеты по краткосрочным займам и кредитам, всего:</b>	<b>20 000</b>
В том числе: ИП Ярошевский Марк Михайлович	15 000
<i>основной договор</i>	15 000
<i>проценты по договору</i>	-
Гинзбург Александр Ефимович	5 000
<i>основной договор</i>	5 000
<i>проценты по договору</i>	-

#### Расшифровка существенной дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022

<b>Дебиторская краткосрочная задолженность, всего:</b>	<b>36 858</b>
<b>в том числе:</b>	
Расчеты с поставщиками автотоваров	
ООО "Чанчунская промышленная группа Сюйян"	17 567
ООО "Тойота Мотор"	4503
Расчеты с покупателями и заказчиками	
ИП Цуканов С.М.	7702
ООО "БИПРОН"	883
АО "АльфаСтрахование"	1 466
ООО "БИОТЭК"	110
<b>Краткосрочная Кредиторская задолженность, всего:</b>	<b>10 560</b>
<b>В том числе:</b>	
<b>Расчеты с поставщиками:</b>	
ИП Цуканов С.М	3326
Расчеты с бюджетом:	
НДС	4533
<b>Расчеты по авансам, полученным от покупателей</b>	
АНО "ПО КСИ"	566

Резервы по сомнительной задолженности в отчетном году погашены. Сомнительная задолженность на конец года отсутствует.

Обществом начисляется резерв на оплату отпусков, сальдо на 31.12.2022 года составляет 1619 тыс. руб.

В 2022 году исправления существенных ошибок не производились.

### Основные средства

Тыс. руб.

	На 31.12.22 г.	На 31.12.21 г.	
Первоначальная стоимость	187 275	38 460	
Накопленная амортизация	145 984	31 949	
Незавершенные капвложения	-	-	

В отчетном периоде произведено существенное списание основных средств, полностью самортизированных в связи с окончанием использования, снижение производственной необходимости. По ряду основных средств был пересмотрен срок полезного использования в сторону увеличения, что отражено в учете в соответствии с нормативной базой.

В рамках проведения инвентаризации проведена проверка на обесценение основных средств, имеющихся в наличии по состоянию на 31.12.2022 года. Признаки обесценения отсутствуют.

### Запасы

Информация о наличии запасов представлена в приложении (пояснениях) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

	На 31.12.22 г.	На 31.12.21 г.
Товары автомобили	87 134	5 774
материалы	66377	51 823
НЗП (гарантийное обслуживание)	2826	-

Остаток товаров, материалов на конец отчетного периода уменьшился за счет отсутствия автомобилей в связи с уходом с рынка России поставщика, производителя.

В рамках проведения инвентаризации проведена проверка на обесценение запасов, имеющихся в наличии по состоянию на 31.12.2022 года. Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи не выявлено. Признаками обесценения запасов отсутствуют. В связи с этим, создание резерва под обесценение запасов не требуется.

### 11. Иная информация

Кредиторская задолженность в балансе отражена за минусом НДС, начисленного с авансов полученных.

Общество не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков.

Обществом арендуется помещения, сумма арендной платы за 2022 год составила 17170 тыс. руб.

ООО «НИКА МОТОРС Холдинг» не производило в 2022 г. операции с ценными бумагами.

Забалансовые счета Общества предназначены для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении, имущества, списанного на расходы, для обеспечения его сохранности, о полученных в аренду основных средств, о предоставленных обеспечениях и полученных обеспечениях.

На забалансовых счетах учитываются:

- Материальные ценности в эксплуатации,
- Арендованные основные средства,
- Списанная дебиторская задолженность.

### **Условия ведения деятельности Общества**

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

### **Налогообложение**

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 года налоговое, валютное и таможенное законодательство интерпретировано Обществом корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

## **ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

### **Финансовые риски**

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску. Рыночные риски связаны с неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на товары. Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату.

#### **Риск изменения процентной ставки**

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

### **Валютный риск**

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

### **Кредитный риск**

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным Обществу заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанными сторонами, а депозиты были размещены в банках с хорошей деловой репутацией и на короткий срок.

Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

### **Риск ликвидности**

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

### **Сопоставимость данных отчетности, исправление существенных ошибок**

В соответствии с требованиями ПБУ 4/99 и ПБУ 22/2010 Общество обеспечило сопоставимость данных в отчетности.

**Генеральный директор**

**Гинзбург А.Е.**

**Главный бухгалтер**

**Александрова О.И.**

**13 февраля 2022 года**

# ООО "НИКА МОТОРС Холдинг"

период с 01.01.2022 по 31.12.2022

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость 3		накопленная амортизация и убытки от обесценения		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего		за 20 21 г.1	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )				0	( 0 )	
		за 20 22 г.2	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )				0	( 0 )	
в том числе:															
и т.д.															

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 22 г.4		На 31 декабря 20 21 г.2		На 31 декабря 20 20 г.5	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего							
в том числе:							
(вид нематериальных активов)							
(вид нематериальных активов)							
и т.д.							



## 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 принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
в том числе:		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	
				( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
в том числе:		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.1		( )	( )	
		за 20__ г.2		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	
				( )	( )	

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации 6	переоценка	
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего			192 290	( 160 876 )	35 598	( 40 612 )	37 914	( 23 022 )	187 275	( 145 984 )
в том числе:										
Здания и сооружения			1 542	( 1 075 )	0	( 38 )	38	( 40 )	1 504	( 1 076 )
			1 504	( 1 076 )	0	( 836 )	836	( 43 )	668	( 283 )
Машины и оборудование			42 396	( 36 909 )	610	( 4 275 )	8 874	( 7 270 )	38 731	( 35 305 )
			38 731	( 35 305 )	0	( 36 418 )	36 336	( 1 893 )	2 313	( 862 )
Транспортные средства			47 942	( 26 888 )	34 917	( 25 939 )	14 308	( 7 809 )	56 920	( 20 389 )
			56 920	( 20 389 )	0	( 41 410 )	17 110	( 7 818 )	15 510	( 11 098 )
Компьютеры и оргтехника			40 172	( 38 814 )	0	( 1 580 )	1 575	( 936 )	38 592	( 38 175 )
			38 592	( 38 175 )	0	( 24 000 )	31 025	( 7 405 )	14 592	( 14 555 )
Оборудование зданий			8 222	( 7 603 )	71	( 214 )	192	( 606 )	8 080	( 8 017 )
			8 080	( 8 017 )	0	( 8 080 )	8 020	( 3 )	0	( 0 )
Мебель			21 090	( 18 904 )	0	( 1 342 )	5 704	( 6 261 )	19 748	( 19 461 )
			19 748	( 19 461 )	0	( 18 181 )	18 107	( 212 )	1 567	( 1 567 )
Прочие ОС			9 349	( 9 109 )	0	( 5 723 )	5 723	( 100 )	3 626	( 3 486 )
			3 626	( 3 487 )	215	( 3 523 )	3 439	( 47 )	318	( 95 )
Оборудование кузовного цеха			21 575	( 21 575 )	0	( 1 501 )	1 501	( 0 )	20 074	( 20 074 )
			20 074	( 20 074 )	0	( 16 582 )	17 945	( 1 363 )	3 492	( 3 492 )
Учено в составе			760	( 760 )	0	( 0 )	0	( 0 )	760	( 760 )

Доходных вложений в материальные ценности - всего		за 20 22 г.2		за 20 21 г.1		за 20 22 г.2		за 20 21 г.1		за 20 22 г.2		за 20 21 г.1		за 20 22 г.2	
		760	( 760 )	0	( 760 )	760	( 760 )	0	( 760 )	0	( 760 )	0	( 760 )	0	( 760 )
в том числе:															
Машины и оборудование		647	( 647 )	0	( 647 )	647	( 647 )	0	( 647 )	647	( 647 )	0	( 647 )	647	( 647 )
Компьютеры и оргтехника		0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
Мебель		97	( 97 )	0	( 97 )	97	( 97 )	0	( 97 )	97	( 97 )	0	( 97 )	97	( 97 )
Прочие ОС		15	( 15 )	0	( 15 )	15	( 15 )	0	( 15 )	0	( 15 )	15	( 15 )	15	( 15 )

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего		за 20 21 г.1	0	( 35 598 )	( 35 598 )	0
		за 20 22 г.2	0	( 215 )	( 215 )	0
		за 20 21 г.1	0	( 35 598 )	( 35 598 )	0
		за 20 22 г.2	0	( 215 )	( 215 )	0
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>						
<i>Приобретение объектов ОС</i>						
<i>И Т.Д.</i>						

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

Наименование показателя	Код	За 20 г.1	За 20 г.2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего			
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>И Т.Д.</i>			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:			
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>И Т.Д.</i>			

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 01.12 20 22 г.4	На 31 декабря 20 21 г.2	На 31 декабря 20 20 г.5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		6 164	760	760
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		10 716	194 029	117 916
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию				
Иное использование основных средств (залог и др.)				

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		выбыло (погашено)	накопленная корректировка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
<b>Долгосрочные -</b>	<b>5301</b>	за 20 21 г.1	500	500	0	( 0 )			0	500	
<b>всего</b>	<b>5311</b>	за 20 22 г.2	500	500	0	( 0 )			0	500	
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>		за 20 21 г.1	500	500	0	( 0 )			0	500	
<i>Вклады в уставный капитал</i>		за 20 22 г.2	500	500	0	( 0 )			0	500	
		за 20 21 г.1				( )					
		за 20 22 г.2				( )					
<i>Долгосрочные займы</i>											
И Т.Д.											
<b>Краткосрочные -</b>	<b>5305</b>	за 20 21 г.1			36 500	( 36 500 )					
<b>всего</b>	<b>5315</b>	за 20 22 г.2				( )					
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>		за 20 21 г.1			36 500	( 36 500 )					
<i>(группа, вид)</i>		за 20 22 г.2				( )					
И Т.Д.											
<b>Финансовых вложений -</b>	<b>5300</b>	за 20 21 г.1	0		36 500	( 36 500 )			0	0	
<b>ИТОГО</b>	<b>5310</b>	за 20 22 г.2	0			( )			0	0	

0710005 с. 8

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего				
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>				
<i>(группы, виды)</i>				
И Т.Д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего				

в том числе:				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений				

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.1	161 969	( )	6 170 052	( 6 175 683 )		x	156 338	( )	
	5420	за 20 22 г.2	156 338	( )	1 560 888	( 1 659 629 )		x	57 597	( )	
в том числе:	5401	за 20 21 г.1	86 148	( )	390 725	( 410 496 )			66 377	( )	
Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	5421	за 20 22 г.2	66 377	( )	161 957	( 176 511 )			51 823	( )	
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 20 21 г.1	73 154	( )	5 388 411	( 5 374 431 )			87 134	( )	
	5422	за 20 22 г.2	87 134	( )	1 179 464	( 1 260 824 )			5 774	( )	
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 21 г.1	2 667	( )	390 917	( 390 757 )			2 826	( )	
	5423	за 20 22 г.2	2 826	( )	219 468	( 222 294 )			0	( )	
Расходы на отпуск буд.периода	5404	за 20 21 г.1	0	( )	0	( 0 )			0	( )	
	5424	за 20 22 г.2	0	( )	0	( 0 )			0	( )	
и т.д.											

0710005 с. 9

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г.4	20 21 г.2	20 21 г.2	20 20 г.5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего					
в том числе:					
(группа, вид)					
и т.д.					

Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	0	0	0
В том числе:			
Товар (Автомобиль)	0	0	0
И т.д.			

## 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	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>				восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		за 20 21 г.1	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 22 г.2	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		за 20 21 г.1	116 000	( 686 )	13 035 986		( 13 021 686 )	( 9 820 )		120 480	( 19 )	( )
		за 20 22 г.2	120 480	( 19 )	3 372 681		( 3 453 617 )	( 2 686 )		36 858	( 0 )	( )
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 21 г.1	20 960	( 686 )	7 933 311		( 7 943 256 )	( 474 )		10 541	( 19 )	( )
		за 20 22 г.2	10 541	( 19 )	2 512 671		( 2 510 600 )	( 13 )		12 599	( 0 )	( )
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г.1	91 571	( )	3 768 285		( 3 741 048 )	( 9 346 )		109 462	( )	( )
		за 20 22 г.2	109 462	( )	857 113		( 942 312 )	( 2 673 )		21 590	( )	( )
расчеты по налогам и сборам		за 20 21 г.1	821	( )	0		( 714 )	( )		107	( )	( )
		за 20 22 г.2	107	( )	2 181		( 0 )	( )		2 288	( )	( )
расчеты с фондами		за 20 21 г.1	704	( )	0		( 627 )	( )		77	( )	( )
		за 20 22 г.2	77	( )	0		( 77 )	( )		0	( )	( )
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		за 20 21 г.1	1 538	( 0 )	1 333 906		( 1 335 444 )	( )		0	( 0 )	( )
		за 20 22 г.2	0	( 0 )	331		( 0 )	( )		331	( 0 )	( )
ОСАГО, ДМС		за 20 21 г.1	406	( )	484		( 597 )	( )		293	( )	( )
		за 20 22 г.2	293	( )	385		( 628 )	( )		50	( )	( )
Итого		за 20 21 г.1	116 000	( 686 )	13 035 986		( 13 021 686 )	( 9 820 )		120 480	( 19 )	( )
		за 20 22 г.2	120 480	( 19 )	3 372 681		( 3 453 617 )	( 2 686 )		36 858	( 0 )	( )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.4		На 31 декабря 20 21 г.2		На 31 декабря 20 20 г.5	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего		0	0	19	0	686	0
В том числе:		0	0	19	0	686	0
Покупатели и заказчики		0	0	0	0	0	0
Займы предоставленные		0	0	0	0	0	0

## 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 долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего		за 20 21 г.1	0		( 0 )	( )	( )	0	
		за 20 22 г.2	0		( )	( )	( )	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		за 20 21 г.1	273 524	9 494 341	( 9 295 928 )	( 64 633 )		407 300	
		за 20 22 г.2	407 300	2 904 874	( 3 279 957 )	( 1 657 )		30 560	
<b>В том числе:</b>		за 20 21 г.1	13 972	4 057 535	( 4 058 947 )	( 2 134 )		10 426	
расчеты по авансам полученным		за 20 22 г.2	10 426	1 305 565	( 1 313 093 )	( )		2 898	
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г.1	5 093	3 753 165	( 3 747 347 )	( 3 048 )		7 863	
		за 20 22 г.2	7 863	940 592	( 943 672 )	( 1 657 )		3 126	
расчеты по налогам и сборам		за 20 21 г.1	5 921	173 522	( 148 938 )	( )		30 505	
		за 20 22 г.2	30 505	154 816	( 180 785 )	( )		4 536	
расчеты по страховым взносам с внебюджетными фондами		за 20 21 г.1	3 679	48 355	( 48 249 )	( )		3 785	
		за 20 22 г.2	3 785	26 513	( 30 298 )	( )		0	
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		за 20 21 г.1	2 594	1 333 755	( 1 274 539 )	( 59 451 )		2 359	
		за 20 22 г.2	2 359	375 951	( 378 310 )	( 0 )		0	
заемные средства		за 20 21 г.1	242 265	128 009	( 17 912 )	( )		352 362	
		за 20 22 г.2	352 362	101 437	( 433 799 )	( )		20 000	
<b>Итого</b>		за 20 21 г.1	273 524	9 494 341	( 9 295 928 )	( 64 633 )	x	407 300	
		за 20 22 г.2	407 300	2 904 874	( 3 279 957 )	( 1 657 )		30 560	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г.4	На 31 декабря 20__ г.2	На 31 декабря 20__ г.5
Всего				
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 21 г.1	за 20 22 г.2
Материальные затраты		2 974 014	810 905
в т.ч. стоимость товаров		2 963 068	797 640
Расходы на оплату труда		154 969	88 178
Отчисления на социальные нужды		44 365	24 989
Амортизация		13 831	18 783
Прочие затраты		130 419	65 879
Итого по элементам		3 317 598	1 008 734
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):		160	0
незавершенного производства, готовой продукции и т.			
Итого расходы по обычным видам деятельности		3 317 598	1 008 734

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	8 863	7 862	( 15 106 )	( )	1 619
В ТОМ ЧИСЛЕ:					
Отпуск	6 894	6 056	( 11 698 )	( )	1 251
Страховые взносы	1 953	1 782	( 3 372 )	( )	363
Взнос обяз. С/С (травматизм)	17	24	( 36 )	( )	5
И Т.Д.					

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г.4	На 31 декабря 20__ г.2	На 31 декабря 20__ г.5
Полученные - всего				
В ТОМ ЧИСЛЕ: (вид)				
И Т.Д.				
Выданные - всего				
В ТОМ ЧИСЛЕ: (вид)				
И Т.Д.				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 20 ____ г. 1		за 20 ____ г. 2	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего					
в том числе:					
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
Бюджетные кредиты - всего		20 ____ г. 1	( )	( )	
		20 ____ г. 2	( )	( )	
в том числе:		20 ____ г. 1	( )	( )	
(наименование цели)		20 ____ г. 2	( )	( )	
и т.д.					

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор

Гинзбург А.Е.

м.п. 13 февраля 2023 г