

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОБЩЕСТВО С
ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АВТОМОБИЛЬНАЯ
КОМПАНИЯ "ДЕРВЕЙС" за 2022 год**

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью АК "ДЕРВЕЙС" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2022 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учёт в Обществе с ограниченной ответственностью АК "ДЕРВЕЙС" ведётся в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учёте" от 06.12.2011 N 402-ФЗ, с действующими положениями и нормативными актами в Российской Федерации, Положением об Учётной политике утверждённой приказом по ООО АК "ДЕРВЕЙС" № 1/27/19 от 27.12.2019 г. В течение 2022г. изменения в учетную политику не вносились.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008,

Учетная политика сформирована с учетом следующих допущений, установленных законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому учету:

- допущение имущественной обособленности: активы и обязательства Предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников Предприятия и активов и обязательств других организаций;

- перспектива ликвидации (альтернативный принцип): Предприятие будет продолжать свою деятельность до окончания конкурсного производства (Дело № А25-755/2019 от 31.08.2022 Продлить срок конкурсного производства на 6 месяцев Назначить судебное заседание по рассмотрению итогов процедуры конкурсного производства на 28 февраля 2023 года)

- и обязательства будут погашаться в установленном порядке согласно очередности платежей по Реестру текущих платежей;

- допущение последовательности применения учетной политики: принятая Предприятием Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности Предприятия относятся к тому отчетному периоду, в котором они

имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Предприятия сформирована таким образом, чтобы обеспечивать выполнение следующих требований к ведению бухгалтерского учета, установленных законодательством по бухгалтерскому учету Российской Федерации:

- требование полноты: полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;

- требование своевременности: своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- требование осмотрительности: большая готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;

- Требование приоритета содержания перед формой: отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;

- требование непротиворечивости: тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;

- требование рациональности: рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Предприятия.

Согласно пункту 1 статьи 6 Закона N 129-ФЗ ответственность за организацию бухгалтерского учета несет лицо, ответственное за ведение дел организации.

В силу пункта 1 статьи 129 Закона о банкротстве с даты утверждения конкурсного управляющего до даты прекращения производства по делу о банкротстве, или заключения мирового соглашения, или отстранения конкурсного управляющего он осуществляет полномочия руководителя должника и иных органов управления должника.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Конкурсным управляющим, **Батуевым Владимиром Васильевичем**, у предыдущего руководства компании была запрошена вся необходимая информация и документация для ведения бухгалтерского /налогового учета (в т. ч. налоговые декларации, бухгалтерская отчетность, договоры, первичные документы) Конкурсный управляющий обратиться в суд с ходатайством об истребовании документов у бывшего руководителя. Так, Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики от 13.04.2020 по делу №А25-755/2019

ходатайство конкурсного управляющего об истребовании финансово-хозяйственной информации было удовлетворено. К данному Определению суда был выдан исполнительный лист и передан на исполнение в Черкесский городской отдел судебных приставов. На момент написания настоящей пояснительно записки требования о передачи документов не исполнены, в связи с чем отсутствует информации по некоторым показателям бухгалтерской отчетности за 2019 года и ранее и может отличаться от данных государственного информационного ресурса, опубликованного на сайте: <https://bo.nalog.ru>

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Полное фирменное наименование Общества на английском языке:

"DERWAYS" LTD, AUTOMOBILE COMPANY

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью Автомобильная компания "ДЕРВЕЙС"

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО АК "ДЕРВЕЙС" ОГРН 1020900515305 от 25.12.2002

ИНН 0901050261, КПП 090101001

Юридический адрес: Российская Федерация 369005, Карачаево-Черкесская респ, Черкесск г, Подгорная ул, дом 134, корпус В

Р/с 40702810501300023689 в АО "АЛЬФА-БАНК" Г МОСКВА,

К/с 30101810200000000593

Р/с 40702810601300023628 в АО "АЛЬФА-БАНК" Г МОСКВА,

К/с 30101810200000000593

Р/с 40702810901300023690 в АО "АЛЬФА-БАНК" Г МОСКВА,

К/с 30101810200000000593

- Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики по делу № А25-755/2019 от 09.07.2019 г. (дата оглашения резолютивной части) в отношении Общества с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс» (369005, Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск, ул. Подгорная д.134В, ИНН 0901050261, ОГРН 1020900515305, сокращенное наименование: ООО АК "ДерВейс") введена **процедура наблюдения** сроком на 4 (четыре) месяца. **Временным управляющим** утвержден **Батуев Владимир Васильевич** (ИНН 421700770000, СНИЛС 039-858-441 11, почтовый адрес: 117279, г. Москва, а/я 27, Батуеву В.В., e-mail: ay.derways@gmail.com), член ассоциации арбитражных

управляющих «Гарантия» (ИНН 7727278019, ОГРН 1087799004193, адрес: 115088, г. Москва, ул. 1-я Дубровская, д. 13а, стр. 1, комн. 20, рег.№ 262).

-Решением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики по делу №А25-755/2019 от 05.02.2020г. (резолютивная часть) Общество с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс» (сокращенное наименование ООО АК «ДерВейс») (адрес: 369005, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Подгорная д.134В, ИНН 0901050261, ОГРН 1020900515305) признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто **конкурсное производство** сроком на шесть месяцев. Исполнение обязанностей **конкурсного управляющего** ООО АК «ДерВейс» возложено на арбитражного управляющего **Батуева Владимира Васильевича** (ИНН 421700770000, СНИЛС 039-858-441 11, почтовый адрес: 117279, г. Москва, а/я 27 Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики по делу №А25-755/2019 от 12.03.2020г. (резолютивная часть объявлена 04.03.2020г.) конкурсным управляющим Общества с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс» утвержден Батуев Владимир Васильевич (ИНН 421700770000, СНИЛС 039-858-441 11, почтовый адрес: 117279, г. Москва, а/я 27, Батуеву В.В., e-mail: ay.derways@gmail.com), член ассоциации арбитражных управляющих «Гарантия» (ИНН 7727278019, ОГРН 1087799004193, адрес: 115088, г. Москва, ул. 1-я Дубровская, д. 13а, стр. 1, комн. 20, рег.№ 262).

Основными видами деятельности предприятия ООО АК «ДерВейс» согласно выписке из ЕГРЮЛ с сайта: <https://bo.nalog.ru> -ОКВЭД -29.10.2 - Производство легковых автомобилей

Единоличным исполнительным органом Общества по состоянию на 31.12.2021 являлся Конкурсный управляющий.

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Общества на 31.12.2021 года – 4 (физических и юридических лица):

- Участник (акционер) Общества, владеющий 5 % уставного капитала – РОМАНОВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ, ИНН 504801091730
Гражданин РФ

Адрес: 142306, Московская обл., г.Чехов, ул.Бадеевская, д.56А
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2100917015252, 19.05.2010
Номинальная стоимость доли (в рублях) – 4290858,00 рублей

- Участник (акционер) Общества, владеющий 44 % уставного капитала
ДЕРЕВ ХАДЖИ-МУРАТ ЭДИКОВИЧ
Гражданин РФ
ИНН 090100273680, СНИЛС 059-245-456-82

28.11.1959 г.р., место рождения: а. Адыге-Хабль Адыге-Хабльского района Ставропольского края, адрес регистрации: 369007, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Дачная, д.15
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2030900728021, 26.12.2003

Номинальная стоимость доли (в рублях) – 37759550.4 рублей

- Участник (акционер) Общества, владеющий 49 % уставного капитала

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СБК РЕСУРС",
ОГРН 1167746641479, ИНН 7714396110

Адрес: 125167 г. Москва, Ленинградский проспект, д. 37А, к. 4, этаж 10, комната 24, А43
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2170917115609, 04.08.2017

Номинальная стоимость доли (в рублях) – 37759550.4 рублей

- Участник (акционер) Общества, владеющий 2 % уставного капитала

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР НАУЧНО-МЕТОДИЧЕСКОГО
ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИНЖЕНЕРНОГО СОПРОВОЖДЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ
В СТРОИТЕЛЬСТВЕ"

ОГРН 1067746670353, ИНН 7743598175

Адрес: 125057, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д. 63, каб. 31

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2190917063808, 30.07.2019

Номинальная стоимость доли (в рублях) – 1716343.2 рублей

Данные об уставном капитале вносили на основании выписки из ЕГРЮЛ ЮЭ9965-21-
81914767 от 11.03.2021

Наличие дочерних и зависимых обществ: отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют.

Информация по сегментам: отсутствует.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчётности не проводилось.

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

-доходы от обычных видов деятельности

-прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от поступлений, связанных с выполнением работ, оказанием услуг.

Прочими доходами являются:

– поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов предприятия;

– поступления от продажи основных средств и иных активов, продукции, товаров;

– проценты, полученные за предоставление в пользование де нежных средств предприятия.

Внереализационные доходы :

- в виде признанных должником или подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;– активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- поступления в возмещение причиненных предприятию убытков;
- денежные средства, полученные в результате положительных курсовых разниц по валютным счетам и операций в иностранной валюте;
- сумма дооценки активов (за исключением внеоборотных активов);
- прочие внереализационные доходы.

В 2022 году ООО АК «ДерВейс» дивиденды не начислялись, создавались резервы по сомнительным долгам, под снижение стоимости запасов. Резерв по отпускам не создавался, численность сотрудников на 31/12/2022 -0 человек.

За отчетный 2021 год было получено выручки по основному виду деятельности, в связи с тем, что юридическое лицо объявлено банкротом, обычная хозяйственная деятельность фактически не осуществлялась, новые договора не заключались.

Прочие доходы за 2022 г составили-86 тыс.руб.

-Восстановлен резерв по сомнительным долгам в связи с погашением долга дебитором -5 тыс.руб.

-Просуженные на основании решений суда расходы на возмещение-81 тыс.руб.

Расходами Предприятия признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы Предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Предприятия подразделяются на:

- 1) расходы по обычным видам деятельности;
- 2) прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности –

- вознаграждение конкурсного управляющего -согласно с п.2.ст.134 №127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)", составляет 30 000 рублей в месяц

-конкурсный управляющий согласно ст 20.3 Федерального закона №127 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве) может привлекать сторонние организации для проведения оценки имущества, обеспечения сохранности имущества, передавать на хранение документы должника, заключать сделки с согласия собрания кредиторов, для обеспечения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве на договорной основе имеет право привлекать иных лиц с оплатой их деятельности за счет средств должника.

В связи с чем возникают расходы конкурсного управляющего:

- почтовые, расходы на публикацию информации по организации-банкрота,
- расходы по ведению бухгалтерского учета, аудита,
- услуги нотариуса, юридические услуги,

Прочими расходами Предприятия являются:

- виде признанных должником или подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба

-расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, товаров, продукции;
 - расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
 -отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
 -возмещение причиненных Предприятием убытков;
 -убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
 -суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
 -сумма уценки активов;
 -прочие расходы

Структура затрат по основному виду деятельности за 2022 год в сравнении с показателями предыдущего года представлена в следующей таблице (в тыс. руб.):

Таблица 1

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	601	136
Отчисления на социальные нужды	5630	168	42
Амортизация	5640		479 336
Прочие затраты	5650	28 861	30 904
Итого по элементам	5660	29 630	510 418
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	29 630	510 418

Прочие расходы за 2022 год составили-959 593 тыс. руб.,в том числе

- Услуги банка-6 тыс. руб
- Резерв по сомнительным долгам-958 358 тыс. руб
- Вознаграждение и расходы КУ-1 229 тыс. руб

Для сравнения показатели 2021 года:

Прочие доходы за 2021-0,00 тыс. руб..

Прочие расходы – 1303 тыс. руб., в т.ч.

-Услуги банка -20 тыс. руб

-Резерв по сомнительным долгам-920 тыс. руб

-Вознаграждение и расходы конкурсного управляющего-363 тыс. руб

При подведении итога финансово-хозяйственной деятельности Общества был получен убыток, величина чистой прибыли имеет отрицательное значение и составляет **10 330 326 тыс. руб**

Нематериальные активы

На начало и конец отчетного периода нематериальные активы отсутствуют. В течение отчетного периода нематериальные активы не приобретались и не создавались.

Основные средства

Согласно учетной политике с п. 4 ФСБУ 6/2020 актив следует отнести к основным средствам, если он одновременно отвечает следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана). Отдельно следует учитывать:

- а) капитальные вложения;
- б) долгосрочные активы к продаже

Под долгосрочным активом к продаже понимается объект основных средств или других внеоборотных активов (п. 10.1 ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности", п. п. 1, 3, 4 Рекомендации Р-116/2020-КПР "Долгосрочные активы к продаже - определение"), если выполняются следующие условия:

- объект не используется в деятельности организации (при производстве и (или) продаже ею продукции, продаже товаров, при выполнении работ, оказании услуг и т.п.);
- возобновление использования этого объекта в будущем не предполагается;
- руководством принято решение о его продаже

На 31.12.2019 информация по основным средствам отсутствует. В 2020 года конкурсным управляющим была проведена инвентаризация имущества, результаты которой были опубликованы на сайте <https://bankrot.fedresurs.ru>.

Постановка на бухгалтерский учет объектов в качестве основных средств производилась на основании инвентаризационных описей.

В качестве первоначальной цены использовались цены, указанные в описях.

Срок полезного использования объектов основных средств определялся Обществом исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта. В Обществе был установлен линейный метод амортизации объектов основных средств. При этом амортизация начислялась в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Поскольку имущество ООО АК «ДерВейс» не используется в деятельности организации, не сдает в аренду, выставлено на торги, на сайте опубликовано Положение о порядке проведения торгов, то на этом основании в 2022 г основные средства были переквалифицированы в долгосрочные активы к продаже (ДАП) по балансовой стоимости соответствующих основных средств.

.Поэтому строка 1150 Баланса на 31.12.2022 имеет нулевое значение.

Запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 активы следует относить к запасам, если они соответствуют одному из двух критериев:

1. Компания потребляет или реализует актив в течение обычного операционного цикла. Это средний период времени от поступления на склад сырья или товаров и до получения оплаты от покупателей.
2. Актив используется в течение срока, не превышающего 12 месяцев.

В частности к запасам относятся:

-Сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые компания использует для производства, выполнения работ, оказания услуг.

-Готовая продукция и товары для перепродажи.

-Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, если эти активы нельзя отнести к основным средствам.

-Завершённое производство, к которому относятся: затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено или продукции, не прошедшей испытания и приёмку;

-Затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

-Объекты недвижимости, которые организация купила или построила (либо строит) для последующей продажи. Продажа недвижимости в этом случае должна относиться к обычной деятельности организации.

-Объекты интеллектуальной собственности (ИС) которые организация купила, создала, или создаёт в настоящее время для продажи.

Запасы согласно ФСБУ 5/2019 должны оцениваться на отчетную дату по наименьшей из величин:

- фактической себестоимости;
- чистой стоимости продаж.

Если чистая стоимость продаж меньше фактической себестоимости, на сумму разницы создается

резерв под обесценение. В 2022 г в качестве запасов учтены ДАП (долгосрочные активы к продаже) по остаточной стоимости. 01.01.2022 ДАП отражены на сумму 2 422 406 тыс.руб. Создан резерв под обесценение Запасов в размере 1 076 058 тыс.руб. На отчетную дату отражены по чистой стоимости продаж (рыночной цене-согласно Оценке). Таким образом, строка 1210 на 31.12.2022-1 346 348 тыс.руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Предприятие осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв на 31.12.2022 составляет-841 928 тыс. руб.

Таким образом, сумма дебиторская задолженность ООО АК «ДерВейс» на 31.12.2022 равна 115 тыс. руб –переплата по взносам в бюджет (СПРАВКА № 60383-60387, О СОСТОЯНИИ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГАМ, СБОРАМ, ПЕНЯМ, ШТРАФАМ, ПРОЦЕНТАМ организаций и индивидуальных предпринимателей по состоянию на 25.10.2022)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность ООО АК «ДерВейс» на 31.12.2022 г.. составила 16 113 096 тыс. руб., из которых:

- 22 215 тыс. руб. – задолженность поставщикам (текущая задолженность конкурсному управляющему, за охрану имущества банкрота)
- 683 901 тыс. руб. –по налогам (СПРАВКА № 60383-60387, О СОСТОЯНИИ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГАМ, СБОРАМ, ПЕНЯМ, ШТРАФАМ, ПРОЦЕНТАМ организаций и индивидуальных предпринимателей по состоянию на 25.10.2022
- 1 822 тыс. руб.-задолженность по заработной плате (в 2022 году долги по заработной плате не погашались)
- 9 235 362 тыс. руб. -прочие контрагенты (включали из реестра текущих требований кредиторов на основании судебных решений):

Джили Интернейшнл Корпорейшн	9 197 591 807,41
------------------------------	------------------

- 6 169 796 тыс. руб. – задолженность по займам полученным

Поскольку активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н). Конкурсное производство по ООО АК «ДерВейс» на было открыто 05.02.2020.

«С даты принятия арбитражным судом решения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства: срок исполнения возникших до открытия конкурсного производства денежных обязательств и уплаты обязательных платежей должника считается наступившим» п. 1 ст. 126 Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)".

Вся кредиторская задолженность возникла в 2020 году, поэтому отражаем на конец отчетного периода в составе краткосрочной задолженности (в т. ч. займы выданные). Данные задолженности также подтверждены судебными решениями.

ККС ХОЛДИНГ АО	550 070 000,00
Дело №А25-755/2019 от 30 января 2020 года	550 070 000,00
ПАО "МИН Банк"	939 146 993,29
Дело № А25-755/2019 от 27 июля 2020 года	939 146 993,29
ПАО СБЕРБАНК	100 857,91
Дело № А25-755-13/2019 от 19 декабря 2019 года	100 857,91
СБК РЕСУРС ООО	4 680 477 705,48
Дело № А25-755-9/2019 от 12 декабря 2019 года	4 680 477 705,48
Итого	6 169 795 556,68

Оценочные обязательства

На начало и конец отчетного периода оценочные обязательства отсутствуют

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Государственная помощь

В течение отчетного периода государственная помощь не оказывалась.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2021 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

В состав основного управленческого состава организации входят:

Должность	ФИО	Вознаграждение в месяц (тыс. руб.)
Конкурсный управляющий	Батуев В.В.	30

Существенные события после отчетной даты:

На сайте <https://old.bankrot.fedresurs.ru>

-21.02.2023 Открытый аукцион –продажа Автобусов, микроавтобусов

Прием заявок на участие в торгах .Начало приема заявок на участие в торгах: 09.03.2023 г. с 09-00 ч. Окончание **приема заявок: 13.04.2023** г. в 18-00 ч.

-08.02.2023 Организатор торгов - ООО «Доброторг» (ОГРН 5157746026170, ИНН 7709476226, действующее на основании договора поручения с должником ООО АК «ДерВейс» (ОГРН 1020900515305, ИНН 0901050261) выставял на торги

Имущественный комплекс ООО АК «ДерВейс»: 1) Земельно-имущественный комплекс, общей площадью 53 512,9 кв. м, расположенный на земельных участках, общей площадью 225 024,0 кв. м, по адресу: Карачаево-Черкесская Респ., г Черкесск, ул. Шоссейная 15 (65 позиций); 2) Объекты недвижимого имущества по адресу: Карачаево-Черкесская Респ., г. Черкесск, ул. Шоссейная 71 (5 позиций); 3) Объекты недвижимого имущества по адресу: Карачаево-Черкесская Респ., г. Черкесск, ул. Подгорная 134 (27 позиций); 4) Движимое имущество (243 позиции): спецтехника, производственное, насосное, вентиляционное и климатическое оборудование, прочее.-. Однако, **торги признаны несостоявшимися.**

-21.02.2023 Организатор торгов, конкурсний управляющий Общества с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс»

Предмет торгов -Склад комплектующих №5 пер.Пасечный, площадь 9 057,0 кв.м., адрес: Карачаево-Черкесская Республика, г Черкесск, пер Пасечный, кадастровый номер

09:04:0101334:431, Право аренды земельного участка, земли населённых пунктов, для размещения производственных зданий (по документу: для размещения объекта капитального строительства - производственной базы), площадь 14000 кв.м., адрес: Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск, пер. Пасечный, кадастровый номер 09:04:0101334:179, Договор аренды №206 от 13.06.2012г. с Минимуществом КЧР (ИНН 0917012783 ОГРН 1080917004850)

- Навес участка утилизации № 3 пер.Пасечный (размер 14,0х8,0х3,4). **Дата окончания приема заявок -08.04.2023г**

Таким образом, в настоящий момент не завершены все мероприятия конкурсного производства:

Проводятся торги

Проводятся работы по выявлению дебиторов

Не завершены расчеты с текущими и реестровыми кредиторами.

Идет процесс взыскания имеющейся дебиторской задолженности.

При таких обстоятельствах, цели конкурсного производства нельзя признать достигнутыми.

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества

Конкурсный управляющий

Батуев В.В.