

**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 | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

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

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |



### 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          | 5160 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



**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 2022г. | -              | 77 313              | -       | (77 313)  | -                |
|  | 5250 | за 2021г. | -              | 5 055               | -       | (5 055)   | -                |
| в том числе:   |      |           |                |                     |         |   |                  |
| Ноутбук Asus K513EA-L11649W  | 5241 | за 2022г. | -              | 52                  | -       | 52  | -                |
|  | 5251 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Помещение 1 этажа  | 5242 | за 2022г. | -              | 77 000              | -       | 77 000  | -                |
|  | 5252 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Ноутбук ASUS Zenbook   | 5243 | за 2022г. | -              | 117                 | -       | 117   | -                |
|  | 5253 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Ноутбук Asus X513EA-BQ513W   | 5244 | за 2022г. | -              | 76                  | -       | 76  | -                |
|  | 5254 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G2 ITL   | 5245 | за 2022г. | -              | 67                  | -       | 67  | -                |
|  | 5255 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -   | -                |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| 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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | 18 890                | 18 890                |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | -                     | -                     | 18 890                |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств  | 5287 | 430                   | 430                   | -                     |
|   | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
15 марта 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 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 | поступление   |  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |   |
|   |      |           |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |   |   |   |                               |   |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5521 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5522 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5523 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
| Прочая  | 5504 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5524 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5505 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | - |
|   | 5525 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 21 581                        | -                                       | 152 558   | 35 546   | (30 899)  | -                                | -                      | -   | 25 836  | -   | 204 622                       | -                                       | - |
|   | 5530 | за 2021г. | 16 920                        | -                                       | (2 506)   | 7 888  | (1 775)   | -                                | -                      | -   | -   | 1 264   | 21 791                        | -                                       | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2022г. | 6 542                         | -                                       | 22 862  | -  | (576)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | 28 828                        | -                                       | - |
|   | 5531 | за 2021г. | 5 969                         | -                                       | (7 315)   | 7 888  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 6 542                         | -                                       | - |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2022г. | 6 432                         | -                                       | 152 319   | -  | (4 441)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | 154 310                       | -                                       | - |
|   | 5532 | за 2021г. | 2 254                         | -                                       | 4 405   | -  | (227)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | 6 432                         | -                                       | - |
| Прочая  | 5513 | за 2022г. | 8 607                         | -                                       | (22 623)  | 35 546   | (25 882)  | -                                | -                      | -   | 25 836  | -   | 21 484                        | -                                       | - |
|   | 5533 | за 2021г. | 8 697                         | -                                       | 403   | -  | (1 548)   | -                                | -                      | -   | -   | 1 264   | 8 817                         | -                                       | - |
|   | 5514 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | - |
|   | 5534 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | - |
| Итого   | 5500 | за 2022г. | 21 581                        | -                                       | 152 558   | 35 546   | (30 899)  | -                                | -                      | X   | 25 836  | -   | 204 622                       | -                                       | - |
|   | 5520 | за 2021г. | 16 920                        | -                                       | (2 506)   | 7 888  | (1 775)   | -                                | -                      | X   | -   | 1 264   | 21 791                        | -                                       | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2022 г.         |                      | На 31 декабря 2021 г.         |                      | На 31 декабря 2020 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| 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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |                          |
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат |   |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2022г. | 2 278                  | 303 121   | -  | (4 936)   | -                                | -   | -   | -   | 300 463                  |
|  | 5571 | за 2021г. | 12                     | 2 068   | -  | (12)      | -                                | -   | -   | -   | 2 278                    |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2022г. | 950                    | 3 492   | -  | (4 442)   | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2021г. | -                      | 950   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | 950                      |
| займы  | 5553 | за 2022г. | -                      | 299 540   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | 299 540                  |
|  | 5573 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2022г. | 1 328                  | 89  | -  | (494)     | -                                | -   | -   | -   | 923                      |
|  | 5574 | за 2021г. | 12                     | 1 328   | -  | (12)      | -                                | -   | -   | -   | 1 328                    |
|  | 5555 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 13 387                 | 196 363   | 4 783  | (2 991)   | -                                | -   | 25 836  | -   | 237 378                  |
|  | 5580 | за 2021г. | 11 836                 | 2 670   | -  | (2 383)   | -                                | -   | -   | 1 264   | 13 387                   |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2022г. | 4 589                  | 40 614  | 4 352  | (386)     | -                                | -   | -   | -   | 49 169                   |
|  | 5581 | за 2021г. | 5 318                  | 386   | -  | (2 379)   | -                                | -   | -   | 1 264   | 4 589                    |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2022г. | 8 733                  | 155 351   | -  | (2 174)   | -                                | -   | -   | -   | 161 910                  |
|  | 5582 | за 2021г. | 6 466                  | 2 267   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | 8 733                    |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2022г. | 65                     | 398   | -  | -         | -                                | -   | 25 836  | -   | 26 299                   |
|  | 5583 | за 2021г. | 48                     | 17  | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | 65                       |
| кредиты  | 5564 | за 2022г. | -                      | -   | 431  | (431)     | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5586 | за 2021г. | 4                      | -   | -  | (4)       | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5567 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2022г. | 15 665                 | 499 484   | 4 783  | (7 927)   | -                                | X   | 25 836  | -   | 537 841                  |
|  | 5570 | за 2021г. | 11 848                 | 4 738   | -  | (2 395)   | -                                | X   | -   | 1 264   | 15 665                   |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.  
\_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

| Наименование показателя   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 1 605 904 | 871       |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 25 804    | 1 725     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 4 601     | 482       |
| Амортизация   | 5640 | 814       | 240       |
| Прочие затраты  | 5650 | 13 138    | 6 046     |
| Итого по элементам  | 5660 | 1 650 261 | 9 364     |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | (448)     |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 642       | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 1 650 903 | 8 916     |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 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 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

**9. Государственная помощь**

| Наименование показателя            |           | Код  | за 2022г.      |                 | за 2021г.         |               |
|------------------------------------|-----------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| 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 2022г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2021г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |           |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2022г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2021г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Волков Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД  
ООО «ПРОГРЕССТРАНССЕРВИС»**

**Сведения об обществе**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕССТРАНССЕРВИС»

Юридический адрес: 127055, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, туп 1-й Тихвинский, д. 5-7, помещ. I, комн.10, офис 8

Основной государственный регистрационный номер: 1097746170752

Уставный капитал организации составляет 12 000 руб.

Состав участников (акционеров):

| Участник                   | Размер доли, руб. | Размер доли, % |
|----------------------------|-------------------|----------------|
| АО ОПТИМ ТРЕЙД             | 11 998,80         | 99,99          |
| Волков Александр Сергеевич | 1,20              | 0,01           |

Основными видами деятельности является Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки (ОКВЭД 49.20)

Дочернее общество – АО БАШКИРАВТОДОР. Доля владения 100%, сумма вложений 398 000 тыс. руб., количество приобретенных акций – 127 232 шт.

Обособленное подразделение – Производственное подразделение рп Вожега, КПП 350645001. Дата регистрации – 11.06.2021.

Численность на 31.12.2021 г составляет 7 чел.

Организация не подлежит обязательному аудиту за 2022 год.

**Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 г.**

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

**Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета**

| № п/п | Положения учетной политики                   | 2021 год                                     |                          |
|-------|--|--|--------------------------|
|       |  | В целях бухгалтерского учета                 | В целях налогового учета |
| 1     | Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета | - от обычных видов деятельности;<br>- прочие | X                        |

|    |  |  |   |
|----|--|--|---|
| 2  | Основные средства отражаются в составе запасов   | Стоимостью не более 40 000 рублей  | Стоимостью не более 100 000 рублей  |
| 3  | Способ начисления амортизации основных   | Линейный метод   | Линейный метод  |
| 4  | Способ начисления амортизации нематериальных активов   | Линейный метод   | Линейный метод  |
| 5  | Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права   | Линейный метод   | Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет  |
| 6  | Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов  | Не осуществляется  | Не осуществляется   |
| 7  | Денежные средства и денежные эквиваленты   | Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)  | X   |
| 8  | Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях | Курсовые   | Курсовые  |
| 9  | Способ оценки товаров  | По стоимости приобретения  | По стоимости приобретения   |
| 10 | Метод списания запасов   | По методу средней  | По методу средней   |
| 11 | Признание коммерческих и управленческих расходов   | Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).  | Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода   |
| 12 | Порядок учета транспортно-заготовительных расходов   | Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца  | Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам.<br>Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с |
| 13 | Оценка финансовых вложений при их приобретении   | Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету. | Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы  |

|    |   |  |                             |
|----|---|--|-----------------------------|
| 14 | Оценка финансовых вложений при их выбытии | По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений | По стоимости каждой единицы |
|----|---|--|-----------------------------|

### Изменение в формах отчетности в связи с изменениями в учетной политике

В связи с изменениями в учетной политике в связи с применением положений по учету арендных обязательств по лизинговым сделкам (ФСБУ 25/2018) и учету основных средств (ФСБУ 6/2020) применяемых с 01.01.2021 произошли изменения в данных отчетности:

| Форма номер, строка формы | Изменение значения на 31.12.2021 |                | Изменения значения на 31.12.2020 |                |
|---------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------------------|----------------|
|                           | Увеличение +, уменьшение -       | Новое значение | Увеличение +, уменьшение -       | Новое значение |
| Ф №1                      |                                  |                |                                  |                |
| Стр. 1230                 | +47                              | 21582          | +47                              | 16920          |
| Стр. 1600                 | +46                              | 34610          | +46                              | 31033          |
| Стр. 1520                 | +45                              | 13387          | +46                              | 11836          |
| Стр. 1700                 | +46                              | 34610          | +46                              | 31033          |

### Раскрытие существенных показателей

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

#### Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2022 года составила 204 622 тыс. руб. в том числе:

| № п/п | Название организации                                     | на 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|-------|--|---------------|---------------|
| 1     | АО ЛП Транс  | 121 421       |               |
| 2     | ООО ПТК  | 25 673        | 240           |
| 3     | ООО СИНТЕЗРЕЙЛ   | 12 291        |               |
| 4     | ООО ХИМИНВЕСТ  | 21 257        |               |
| 5     | ООО РосАльянс  | 8 073         | 560           |
| 6     | Расчеты с бюджетом (налоги и страховые взносы переплата) | 8 876         | 1 657         |
| 7     | Прочее   | 7 031         | 19 125        |

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2022 года составила 234 378 тыс. руб., в том числе:

| № п/п | Название организации        | на 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|-------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1     | ООО ТД Башхим               | 158 440       | 960           |
| 2     | АО ЛП Транс                 | 40 755        |               |
| 3     | ООО ХИМИНВЕСТ               | 12 291        |               |
| 4     | ООО Промышленные технологии | 7 060         | 7 060         |
| 5     | Прочее                      | 15 832        | 5 367         |

#### Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2022 года общество имеет задолженность по займам полученным в размере 299540 тыс. руб. перед займодавцем АО ОПТИМА ТРЕЙД. Обязательства должны быть погашены в 2025 году.

### *Доходы и расходы в разрезе видов деятельности*

| № п/п | Вид деятельности                                | на 31.12.2022        |                            | На 31.12.2021        |                            |
|-------|---|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|
|       |   | Выручка,<br>тыс.руб. | Себестоимость,<br>тыс.руб. | Выручка,<br>тыс.руб. | Себестоимость,<br>тыс.руб. |
| 1     | Предоставление ж/д вагонов под перевозку грузов | 1 998 934            | 1 604 430                  | 800                  | 31                         |
| 2     | Продажи готовой продукции                       | 1 036                | 1 054                      | 743                  | 1 093                      |

### *Прочие доходы и расходы*

| Вид прочих доходов                       | за 2022 год | за 2021 год |
|--|-------------|-------------|
| Доходы от купли/продажи валюты           | 59 858      | 210         |
| Курсовые разницы                         | 23 978      | 4 618       |
| Прочие внереализационные доходы          | 1           | 4           |
| Штрафы, пени неустойки по хоз. договорам | 35 546      | 7 888       |

| Вид прочих расходов                      | за 2022 год | за 2021 год |
|--|-------------|-------------|
| Расходы от купли/продажи валюты          | 60 582      | 215         |
| Курсовые разницы                         | 30 484      | 4 592       |
| Расходы услуг банков                     | 505         | 60          |
| Прочие внереализационные расходы         | 1 723       | 624         |
| Списание НДС                             | 165         | -           |
| Штрафы, пени неустойки по хоз. договорам | 48 318      | -           |

### *Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы*

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 260 679 тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 277 729 тыс. руб.

### *Сведения о вознаграждениях.*

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

При выходе участника АО НЕФТЕТРАНССЕРВИС выплачена действительная стоимость доли в размере 1 894 464,62 руб.

### *Информация об операциях со связанными сторонами*

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами, за исключением выплаты вознаграждения руководителю общества, сумма которого за 2022 год составила 10 358 256 руб.

### *Информация по сегментам*

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и стран СНГ с дорожной колеёй 1520. Общество не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ и СНГ примерно одинаковы. Существуют риски взаимных расчетов в иностранной валюте, поэтому расчеты с контрагентами осуществляются преимущественно в рублях.

### *События после отчетной даты*

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

### *Информация об экологической деятельности Общества*

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

***Государственная помощь***

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

***Условные факты хозяйственной деятельности***

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор

А.С. Волков