

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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2021 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2021 г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Панченко Владимир
Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 Марта 2023 г.

2.2 Незавершенные капитальные вложения

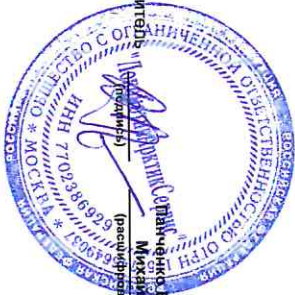
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	847	538	3393
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-



Руководитель Ильяченко Владимир
(подпись)
Михайлович
(расшифровка подписи)

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		Выбыло (погашено)				Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные - всего	5301	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
строка 1170 Баланса - Финансовые вложения	5302	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итога	5310	За 2021 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Панченко Владимир
Михайлович
(государственная подпись)

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-



Панченко Владимир
Михайлович
(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 на долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающе- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва		
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	За 2022 г.	-	-	28	-	-	-	-	28	-
в том числе:	5521	За 2021 г.	1	-	-	-	1	-	-	-	-
строка 12301 Баланса Поставщики - ПРОЧ	5503	За 2022 г.	-	-	28	-	-	-	-	28	-
строка 12301 Баланса Поставщики - ПРОЧ	5523	За 2021 г.	1	-	-	-	1	-	-	-	-
строка 12302 Баланса Поккупатели - ВАГОН	5503	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
строка 12302 Баланса Поккупатели - ВАГОН	5523	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	За 2022 г.	6032	-	14618	-	15808	-	-	4814	-
в том числе:	5530	За 2021 г.	3714	-	11179	-	8861	-	-	6032	-
строка 12301 Баланса Поставщики - ПРОЧ	5517	За 2022 г.	28	-	480	-	370	-	-	28	120
строка 12301 Баланса Поставщики - ПРОЧ	5537	За 2021 г.	97	-	416	-	485	-	-	28	-
строка 12302 Баланса Поккупатели - ВАГОН	5512	За 2022 г.	5271	-	7237	-	8689	-	-	3819	-
строка 12302 Баланса Поккупатели - ВАГОН	5532	За 2021 г.	3052	-	5470	-	3251	-	-	5271	-
строка 12302 Баланса Поккупатели - ПРОЧ	5513	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
строка 12302 Баланса Поккупатели - ПРОЧ	5533	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
строка 12303 Баланса - Расчеты с бюджетом	5514	За 2022 г.	508	-	2311	-	2140	-	-	679	-
строка 12303 Баланса - Расчеты с бюджетом	5534	За 2021 г.	293	-	1656	-	1441	-	-	508	-
строка 12304 Баланса - Расчеты по социал	5515	За 2022 г.	225	-	702	-	731	-	-	196	-
строка 12304 Баланса - Расчеты по социал	5535	За 2021 г.	272	-	474	-	521	-	-	225	-
строка 12306 Баланса - Расчеты с персонала	5536	За 2021 г.	-	-	3878	-	3878	-	-	-	-
строка 12306 Баланса - Расчеты с персонала	5537	За 2022 г.	-	-	3163	-	3163	-	-	-	-
строка 12308 Баланса Прочие дебиторы	5537	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2022 г.	6032	-	14646	-	15808	-	-	4842	-
	5520	За 2021 г.	3715	-	11179	-	8862	-	-	6032	-

5.2 Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
строка 15201 Баланса Поставщики - АТС О	5552	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2022 г.	2334	15702	-	17470	-	-	566
	5580	За 2021 г.	3163	8502	-	9331	-	-	2334
в том числе:									
строка 15201 Баланса Поставщики - ПРОЧ	5566	За 2022 г.	-	370	-	370	-	-	-
	5586	За 2021 г.	-	462	-	462	-	-	-
строка 15202 Баланса Поставщики - ПРОЧ	5562	За 2022 г.	-	8689	-	8689	-	-	-
	5582	За 2021 г.	-	3251	-	3251	-	-	-
строка 15203 Баланса - Расчеты с бюджет	5563	За 2022 г.	331	1987	-	1891	-	-	427
	5583	За 2021 г.	479	1441	-	1589	-	-	331
строка 15204 Баланса - Расчеты по социал	5564	За 2022 г.	-	731	-	731	-	-	-
	5584	За 2021 г.	-	521	-	521	-	-	-
строка 15205 Баланса - Расчеты с персонала	5565	За 2022 г.	92	3925	-	3878	-	-	139
	5585	За 2021 г.	428	2827	-	3163	-	-	92
строка 15207 Баланса - Расчеты с учредит	5566	За 2022 г.	1911	-	-	1911	-	-	-
	5586	За 2021 г.	2256	-	-	345	-	-	1911
Итого	5550	За 2022 г.	2334	15702	-	17470	-	X	566
	5570	За 2021 г.	3163	8502	-	9331	-	X	2334

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	-	-	-

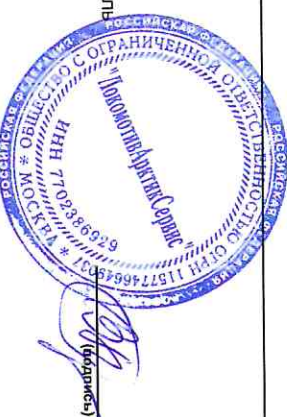
Руководитель
Панченко Владимир Михайлович
(расшифровка подписи)



15 Марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	69	-
Расходы на оплату труда	5620	546	2471
Отчисления на социальные нужды	5630	693	395
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3505	451
Итого по элементам	5660	4813	3317
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	4813	3317



Руководитель _____

Панченко Владимир Михайлович
(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	110	5	28	-	87
в том числе:						
срока 1540 Баланса						
Оценочные обязательства:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков, сч.96	5701	110	5	28	-	87



Руководитель
Панченко Владимир Михайлович
(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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-



Руководитель
Панченко Владимир Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

15 Марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ ООО "ЛОКОМОТИВАРКТИКСЕРВИС"

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и годовой бухгалтерской отчетности
за 2022 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Предприятие ООО «ЛокомотивАрктикСервис» зарегистрировано в качестве юридического лица Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве 20 июля 2015 г. (свидетельство серию 77 №017221488). Первоначальный размер уставного капитала Общества составлял 2 000 000 (Два миллиона) рублей – сформирован полностью.

Учредитель общества – физическое лицо, гражданин РФ:

- Панченко В.М. - доля в уставном капитале 100% (2 000 000 руб.).

Обособленные подразделения

Общество имеет обособленное подразделение, расположенное на территории Ямало-Ненецкого автономного округа (район Крайнего Севера). Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.

Исполнительный орган Общества

Исполнительным органом Общества согласно Устава является генеральный директор.

В 2020 г. генеральным директором Общества являлся Панченко Владимир Михайлович.

Средняя численность Общества

Средняя численность Общества, по состоянию на 31.12.2021 - 5 чел.

Средняя численность Общества по состоянию на 31.12.2022 - 5 чел.

Обособленные подразделения

Общество имеет одно обособленное подразделение, расположенное на территории Ямало-Ненецкого автономного округа (район Крайнего Севера). Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, самостоятельно не числится и не выплачивает заработную плату.

Основные виды деятельности Общества: предоставление услуг по ремонту, техническому обслуживанию и передаче ж/д локомотивов, моторных вагонов; деятельность железнодорожного транспорта; предоставление железнодорожных вагонов в аренду; предоставление услуг персоналу (проводников пассажирских вагонов, машинистов дизельных электростанций, машинистов и помощников машинистов тепловозов); организация услуг по перевозке пассажиров; реализация комплектующих материалов на стройку; реализация на сторону пассажирских вагонов и оборудования.

організації в 2022 році

2

Дедиторская задолженность на 31.12.2022, отнесенная в резерв по сомнительным долгам показана в пояснениях к балансу №5 в таблице 5.2 "Прогнозируемая дебиторская задолженность".

Дедиторская задолженность, отраженная по строке 1230 баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Дедиторская и кредиторская задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок её обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок её обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

30.12.2021 №7-ПР.
- Положения об учетной политике, утвержденные приказом ООО "ЛокомотивАвтоматизацияСервис" от №94н;
Инструкции по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и 01.10.1998;
- Федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденных не ранее организации";
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н "О формах бухгалтерской отчетности N 34н);
Федерации, утвержденные Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н (далее - Положения
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденные Приказом Минфина России от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");

Бухгалтерская отчетность Общества составляется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

Основа составления отчетности

ИНФОРМАЦИЯ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИИ

Расходы текущего года, не уменьшающие прибыль	19 928,78	19 928,78		
Резерв на оплату отпусков			91 751,82	
Участие в тендере				
Пени и штрафы в бюджет и внебюджетные фонды	45 950,00	45 950,00		
Итого расходы организации:	5 163 075,49	5 029 329,56	3 925 616,26	0,00
Финансовый результат от деятельности в 2022 г. / 2021 г. (+) прибыль; (-) убыток	989 576,51		648 236,34	

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные, исходя из предполагаемого срока их использования (обращения или погашения) после отчетной даты.

Нематериальные активы

Виды нематериальных активов отражены в табличной форме 1.1 "Наличие и движение нематериальных активов", представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Амортизация по объектам НМА начисляется линейным способом. Если срок использования НМА документально не определен, он принимается равным 10-ти годам, либо продолжительностью оптимального использования.

Основные средства

Учет основных средств (далее - "ОС") и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 06/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

К основным средствам относятся активы, соответствующие ФСБУ 06/2020 "Основные средства", принятые к учету в установленном порядке и 16 Учетной политики организации).

Срок полезного использования основных средств, ранее бывших в эксплуатации, определяется комиссией Общества при вводе их в эксплуатацию.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на момент приобретения.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражены в составе прочих доходов и расходов. В строке 1170 баланса в составе финансовых вложений показаны предоставляемые процентные займы на долгосрочный период: на 31.12.2020 = 0 тыс. руб.; на 31.12.2021 = 0 тыс. руб.; на 31.12.2022 = 0 тыс. руб. В строке 12403 баланса в составе финансовых вложений показаны предоставляемые займы на краткосрочный период: на 31.12.2022 = 0 тыс. руб.

Материально-производственные запасы

Основным видом материально-производственных запасов являются запасные части и комплектующие материалы, необходимые для ремонта железнодорожных вагонов.

В бухгалтерском балансе МПЗ оценены по фактической себестоимости. При выбытии МПЗ оцениваются по средней себестоимости на момент их выбытия.

Товары

Оборот товаров в 2022 г. составил 0 тыс. руб. и на 31.12.2022 остаток по товарам = 0 тыс.руб.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Дебиторская и кредиторская задолженность. Оценочные резервы

Задолженность покупателей и заказчиков представляется в ценах, определенных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нерезальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных произведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1 "Налице и движение дебиторской задолженности", представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Аналогично представляется информация по кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность в балансе показана за минусом остатка резерва по сомнительным долгам. На 31.12.2022 остаток резерва составил 0 руб. 00 коп. В 2022 г. резерв по сомнительным долгам не формировался.

Эквиваленты денежных средств и предоставление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

В отчете о движении денежных средств денежные потоки общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направляемые на уплату в бюджет и внебюджетные фонды.

Таковыми в 2022 г. Общество не располагало.

Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 баланса показаны расходы будущих периодов на 31.12.2022:

№	Наименование статьи затрат	Сумма, тыс. руб.
1	Доступ к электронной торговой площадке	0,00
2	Годовое обслуживание системы Таксом	13,21
3	Электронные подписные издания	0,00
	Итого расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2022:	13,21

Кредиты и займы полученные

Проценты, по кредитам и займам полученным, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодателей займам и (или) кредитам в сумме фактических поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлеченные Обществом, предназначены для пополнения оборотных средств Общества.

Заемные средства, предоставляемые Обществу его участниками, предоставляются на беспроцентной основе.

В 2022 г. заемные средства общества не привлекало.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется ежемесячно, путем умножения суммы фактических расходов на оплату труда и страховых сборов на процент ежемесячных отчислений в резерв.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете и отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются расходами по обычным видам деятельности в составе расходов на оплату труда.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье "Оценочные обязательства" (строка 1540).

Налогообложение

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль с частичным применением ПБУ 18/02.

Текущий налог на прибыль отражается в строке 2410 отчета о финансовых результатах.

Сумма задолженности по налогу на прибыль показывается по строке 1230 бухгалтерского баланса "Дебиторская задолженность" (в случае переплаты налога в бюджет) и (или) по строке 1520 бухгалтерского баланса "Кредиторская задолженность" (в случае задолженности бюджету).

Признание выручки от продаж

Выручка от продаж товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки таковых покупателю (заказчику).

В отчетности выручка отражена за минусом НДС.

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Изменения в учетной политике за 2022 г.

Существенные изменения в учетную политику Общества в 2022 г. не вносились.

4. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал

Величина уставного капитала согласно Уставу Общества составляет 2 000 000 рублей. В 2022 году его величина не менялась.

Резервный капитал

В 2022 г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Основание: Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н.

Лица, признаваемые связанными сторонами (п.4 ПБУ 11/2008):

- генеральный директор Общества (исполнительный орган);

- лица (участники общества), которые имеют долю в уставном капитале Общества более 20%;

- руководящий состав общества: генеральный директор Общества, главный бухгалтер Общества, заместители генерального директора, руководители обособленного подразделения, заместители руководителя обособленного подразделения, главный инженер обособленного подразделения.

Операции со связанными сторонами (п.5 ПБУ 11/2008):

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;

- приобретение и продажа основных средств и других активов;

- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;

- финансовые операции, включая предоставление займов;

- передача в виде вклада в уставный капитал;

- предоставление и получение обеспечения исполнения обязательств.

Раскрытие информации о связанных сторонах

тыс.руб.

Связанные стороны	Вид операции	Данные за 2022 г.			Данные за 2021 г.		
		объём операции (начислено)	объём операции (оплачено)	сальдо на 31.12.2022	объём операции (начислено)	объём операции (оплачено)	сальдо на 31.12.2021
1. Генеральный директор Общества - единственный исполнительный орган, владеющий 100% доли в уставном капитале Общества							
Панченко В.М. (участник Общества 100%)	Доходы по долям в пользу участника Общества (дивиденды)	0	1 911,49	0	0	344,83	1 911,49
	Предоставление процентного займа (заемщик- Панченко В.М.)	0	0	0	0	0	0
	Проценты, начисленные за пользование заемными средствами (заемщик- Панченко В.М.)	0	0	0	0	0	0
3. Зависимые Общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми Обществами, на которые организация может иметь влияние через физических лиц (участников), владеющих долями в уставном капитале.							
Отсутствуют		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанными сторонами не было.

Раскрытие информации о вознаграждении основного управленческого персонала

Вид вознаграждения		За 2022 г.	За 2021 г.
Денежное вознаграждение за исполнение должностных обязанностей (заработная плата+страховые сборы)	Поощрительная выплата	57,47	
	Итого начисления	208,92	208,92

Условные активы и обязательства (п. 9 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы")

Существенные условия факты хозяйственной деятельности, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Наша организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, вправе ПБУ 8/2010 не применять и информацию об условных обязательствах, условных активах не раскрывать (п. 3 ПБУ 8/2010).

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете (п. 14 ПБУ 8/2010).

События, произошедшие после 31 декабря 2022 г.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Информация о прекращаемой деятельности

По состоянию на дату составления годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год намерения и факты прекращения деятельности, осуществляемой ООО «ЛокомотивАртикСервис», отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛокомотивАртикСервис» подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. События или условия, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Государственная помощь

В течение 2022 года ООО «ЛокомотивАртикСервис» государственная помощь не выделялась.

Информация о совместной деятельности

В течение 2022 года ООО «ЛокомотивАртикСервис» не осуществляло совместную деятельность.

В.М. Панченко



15 марта 2023 г.