

**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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2021 г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-		-
	5171	за 2021 г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-		-
	5190	за 2021 г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-		-
	5191	за 2021 г.	-	-		-

Руководитель  Савинкин Евгений Валерьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

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.	-	2 796	-	(2 796)	-
	5250	за 2021 г.	-	3 807	-	(3 807)	-
в том числе:							
Капремонт ж/д путей	5241	за 2022 г.	-	2 080	-	(2 080)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Навесное оборудование машины фрезерной ДЭМ-121 НО с ГХУ ХД-5	5242	за 2022 г.	-	563	-	(563)	-
	5252	за 2021 г.	-	471	-	(471)	-
Навесное оборудование щетки дорожная НО-86	5243	за 2022 г.	-	152	-	(152)	-
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Модернизация системы топливоподдачи горелки IL3 S2A-TK	5244	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	52	-	(52)	-
Неотделимые улучшения автокрана КС-6478	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	1 915	-	(1 915)	-
Тахограф "Меркурий ТА-001 без GPRS	5246	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021 г.	-	36	-	(36)	-
Кухонный гарнитур	5247	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021 г.	-	280	-	(280)	-
Шкаф платяной 1	5248	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021 г.	-	110	-	(110)	-
Шкаф платяной 2	5249	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021 г.	-	110	-	(110)	-
Лестница сборно-разборная		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	168	-	(168)	-
МФУ цветное Кюосега М8124сdp. F3. 24/12 ppm A4/A3		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	122	-	(122)	-
Косилка роторная навесная КРН-2, 1Б Дорожная		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	263	-	(263)	-
Тахограф "Меркурий ТА-001 без GPRS		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	98	-	(98)	-
Тахограф "Меркурий ТА-001 без GPRS		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	38	-	(38)	-
Тахограф "Меркурий ТА-001 без GPRS		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	38	-	(38)	-
Тахограф "Меркурий ТА-001 без GPRS		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	38	-	(38)	-
Тахограф "Меркурий ТА-001" с СКЗИ		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	68	-	(68)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	
		за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 080	52

Железнодорожный тулик (Литер-1)	5261	2 080	-
Завод АБК "Тельтомат - 80:	5262	-	52
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	173 741	228 280	185 164
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Савинкин Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	410 822	-	52 499	(67 481)	-	-	(39 422)	356 418	-
	5311	за 2021 г.	419 889	-	70 004	(80 787)	-	-	1 716	410 822	-
в том числе:											
Акции	5302	за 2022 г.	59 501	-	201	(333)	-	-	(6 900)	52 469	-
	5312	за 2021 г.	65 153	-	4	(28 787)	-	-	23 131	59 501	-
Финансовые вложения	5303	за 2022 г.	35 000	-	-	(15 000)	-	-	-	20 000	-
	5313	за 2021 г.	85 000	-	-	(50 000)	-	-	-	35 000	-
Предъявленные займы	5304	за 2022 г.	38 000	-	-	-	-	-	-	38 000	-
	5314	за 2021 г.	40 000	-	-	(2 000)	-	-	-	38 000	-
Облигации		за 2022 г.	278 321	-	52 298	(52 148)	-	-	(32 522)	245 949	-
		за 2021 г.	229 736	-	70 000	-	-	-	(21 415)	278 321	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	225 692	-	1 357 554	(1 268 251)	-	-	-	314 995	-
	5315	за 2021 г.	185 484	-	713 443	(673 235)	-	-	-	225 692	-
в том числе:											
НКД	5306	за 2022 г.	42	-	-	(42)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	434	-	42	(434)	-	-	-	42	-
Финансовые вложения	5307	за 2022 г.	225 650	-	1 357 554	(1 268 209)	-	-	-	314 995	-
	5317	за 2021 г.	185 050	-	713 401	(672 801)	-	-	-	225 650	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2022 г.	636 514	-	1 410 053	(1 335 732)	-	-	(39 422)	671 413	-
	5310	за 2021 г.	605 373	-	783 447	(754 022)	-	-	1 716	636 514	-

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель  Савинкин Евгений
Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Савинкин Евгений Валерьевич
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

17 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам			
															выбыло	выбыло	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	69 313	-	2 383 926	-	(2 356 581)	-	-	-	-	-	-	-	-	96 658	-
	5530	за 2021 г.	75 177	-	157 166	-	(163 030)	-	-	-	-	-	-	-	-	69 313	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	52 899	-	2 146 602	-	(2 134 690)	-	-	-	-	-	-	-	64 811	-
	5531	за 2021 г.	46 510	-	52 473	-	(46 084)	-	-	-	-	-	-	-	52 899	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	3 451	-	134 963	-	(128 049)	-	-	-	-	-	-	-	10 365	-	-
	5532	за 2021 г.	1 729	-	72 026	-	(70 304)	-	-	-	-	-	-	-	3 451	-	-
Прочая	5513	за 2022 г.	12 963	-	102 361	-	(93 842)	-	-	-	-	-	-	-	21 482	-	-
	5533	за 2021 г.	26 938	-	33	-	(46 642)	-	-	-	-	-	-	-	12 963	-	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	69 313	-	2 383 926	-	(2 356 581)	-	-	-	-	-	-	-	-	96 658	-
	5520	за 2021 г.	75 177	-	157 166	-	(163 030)	-	-	-	-	-	-	-	-	69 313	-

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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022 г. за 2021 г.	110 683 72 025	2 456 028 1 557 403	- -	2 498 153 (1 518 745)	- -	- -	- -	X X	68 558 110 683	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022 г. за 2021 г.	53 158 46 561	1 368 132 820 866	- -	(1 386 464) (814 269)	- -	- -	- -	- -	34 826 53 158	
авансы полученные	5562 5582	за 2022 г. за 2021 г.	2 344 1 274	61 472 1 070	- -	(61 572) (523 643)	- -	- -	- -	- -	2 244 2 344	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022 г. за 2021 г.	30 421 6 732	508 594 244 347	- -	(220 658)	- -	- -	- -	- -	15 372 30 421	
кредиты	5564 5584	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2022 г. за 2021 г.	25 439 17 458	517 151 491 120	- -	(526 474) (483 139)	- -	- -	- -	- -	16 116 25 439	
	5567 5587	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
	5568 5588	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
	5569 5589	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	

Итого	5550	за 2022 г.	11	3	2 456 028	-	2 496	-	X	-	68 558
	5570	за 2021 г.	72 025		1 557 403	-	(1 518 745)	-	X	-	110 683

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель  **Савинкин Евгений Валерьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство


Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 024 750	512 547
Расходы на оплату труда	5620	294 862	203 555
Отчисления на социальные нужды	5630	89 441	63 696
Амортизация	5640	708	9 398
Прочие затраты	5650	183 568	238 333
Итого по элементам	5660	1 593 329	1 027 529
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	1 593 329	1 027 529

Руководитель  Савинкин Евгений Валерьевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

17 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	18 182	60 296	(64 133)	-	14 345
в том числе:						
резерв отпуска	5701	18 182	60 296	(64 133)	-	14 345

Руководитель  Савинкин Евгений Валерьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	4 100	4 100
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель  Савинкин Евгений Валерьевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

СПРАВКА

по ООО «Нефторстрой»

В связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из переходных положений ФСБУ 25/2018:

-Арендатор по каждому договору аренды признает на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Исходя из условий договора, переход права собственности на предмет аренды в конце срока аренды к арендатору не предполагается, арендатор не собирается сдавать предмет аренды в субаренду, что по таким договорам учет менять не придется.

При инвентаризации договоров Аренды были взяты 4 договора аренды ОС;

Список договоров аренды ОС на 01.01.2022г.

Договор	наименование ОС	Балансовая стоимость	износ	ликвидационная стоимость	ВСЕГО ППА на 12мес.	Арендная плата в м-ц
№11/2022	Аренда ОС	8573166,66	2 194 962,56	5 935 908,00	1 869 075,84	155 756,32
01.01.2022						
2						
№10/2022	Аренда ОС					
01.01.2022			830			
2		2 748 750	351,49	1 003 997,00	1 292 700,00	107 725,00
№2/2022	Аренда Офиса- S-306,9м2					
01.01.2022	г.Сыктывкар ул.Интернационал. 85		1 157 289,56			
2		3 506 419		4 296 600,00	2 430 648,00	202 554,00
№3/2022	Автомобиль TOYOTA Land Gruser		2 891 830,51			
01.01.2022		2 891 831		2 500 000,00	282 000,00	23 500,00
2	200 O5500O11					
ВСЕГО					5 874 423,84	489 535,32
					в том числе НДС	
	Срок Аренды 24 мес. с НДС				11 748 847,68	489 535,32
	в том числе НДС				1958141,28	81 589,22
					9 790 706,40	407 946,10

Расчет дисконтированной суммы платежей (дисконт 10%)

намин.сумма платежа	к-во мес.до пл.	к-нт	привед.сумма пл.
407 946,10	1	0,99208894	404 718,82
407 946,10	2	0,98424047	401 517,06
407 946,10	3	0,98424047	401 517,06
407 946,10	4	0,96872931	395 189,34
407 946,10	5	0,96106563	392 062,98
407 946,10	6	0,95346259	388 961,34
407 946,10	7	0,94591969	385 884,25
407 946,10	8	0,93843647	382 831,50
407 946,10	9	0,93101245	379 802,90

407 946,10	10	0,92364715	376 798,25
407 946,10	11	0,91634013	373 817,38
407 946,10	12	0,90909091	370 860,09
407 946,10	13	0,90189904	367 926,20
407 946,10	14	0,89476407	365 015,51
407 946,10	15	0,88768554	362 127,85
407 946,10	16	0,88066301	359 263,04
407 946,10	17	0,87369603	356 420,89
407 946,10	18	0,86678417	353 601,22
407 946,10	19	0,85992699	350 803,86
407 946,10	20	0,85312406	348 028,63
407 946,10	21	0,8460375	345 137,70
407 946,10	22	0,83906792	342 294,49
407 946,10	23	0,83330365	339 942,97
407 946,10	24	0,82644628	337 145,54
9 790 706,40			8 881 668,87

На 31.12.2021г. Актив будет составлять- 8 882 тыс.руб.

На 31.12.2022- Актив составит-4 441 тыс.руб.

Согласно учетной политике раздел 13 п.13.1 показатель считается не существенным (менее 10%%) его не раскрытие не может повлиять на финансовые показатели организации

Расчет:

Право пользования Активом

- на 31.12.2021г.- 8882,00 тыс.руб/ 981629(валюта баланса)*100%=0,9%

-на 31.12.2022г.-4441,00тыс.руб/1055596(валюта баланса)*100%=0,42%

Обязательство по Аренде:

-на 31.12.2021г.-8882,00тыс.руб./110683(кредиторская задолженность)*100=8%

-на 31.12.2022г.-4441,00тыс.руб./68558(кредит.задолженность)*100=6,4%

При выполнении условий, установленных ФСБУ 25/2018 организация не будет применять предмет Аренды в качестве Права пользования Активом и не признает обязательство по Аренде, а будет признавать в качестве расходов по выставленным счетам фактурам.

Директор ООО«Нефтедорстро»

Савинкин Е.В.

17.03.2023г.

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Нефтедорстрой»
за 2022 год**

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Нефтедорстрой»

Сокращенное наименование юридического лица: ООО «Нефтедорстрой»

Адрес юридический: Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, 85.

Адрес фактического местонахождения: Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, 85.

Телефон: 8(8212)202859,202769 факс: 202859 эл.адрес: nds-ooo@yandex.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ОГРН - 1021100897080

ИНН - 1106007819

КПП - 110101001

Сведения об обособленных подразделениях:

- Участок №1 г.Усинск, ул.Возейская д.11, кв.86-КПП-110645002

- Участок №2 п.Харьягинский Ненецкий АО-КПП-298332001

-Участок№3 г.Ухта,ул.Моторная,13- КПП-110232001

-Участок №4 ПГТ Кожва-КПП-110545001

-Участок №5 г.Сосногорск,Нижний Одес пгт.-КПП-110845001

Сведения об участниках:

1. Савинкин В.А.-60% доли

2. Савинкин Е.В.-24% доли

3. Савинкин А.В.-16% доли (получена по договору дарения от 09.02.2021)

Уставный (акционерный) капитал составляет 166 400 рублей. Оплачен полностью.

Среднесписочная численность в 2022 году: 459 чел., **численность работающих на 31.12.2022 г. – 450 чел.**

Сведения об органах управления:

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

Единоличный исполнительный орган - Директор Савинкин Евгений Валерьевич

Сведения о регистраторе: Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Сыктывкару

Сведения об аудиторе - Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Бевис», ИНН/КПП 1101020083/110101001.

Место нахождения: 167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Коммунистическая, д.4.оф.412. Телефон/факс 8(8212)30-25-19, e-mail: bevis11@mail.ru.

Регистрационное свидетельство №263/99 от 30.06.1999г., выдано Администрацией г. Сыктывкара.

Является членом саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС ОРНЗ 12006043446.

Основными видами деятельности являются:

Наименование:

ОКВЭД:

1.Строительство автомобильных дорог и автомагистралей - 42.11

2.Производство земляных работ - 43.12.3

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «Нефтедорстрой» разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете. В связи с введением в действие новых ФСБУ были внесены изменения приказом директора 31.12.2021 г.

- Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» - отражен альтернативным методом.

- При введении в учет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» ретроспективно предприятие применяет предусмотренные для ряда случаев исключения:

1. не применяет ФСБУ 25/2018 при применении п.11 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2. не применяет ФСБУ 25/2018 при низком уровне существенности актива (менее 10% от показателей статьи).

3. не применяет ФСБУ 25/2018 по предметам аренды, которые не будут отражаться в качестве права пользования активом.

- Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно (пункт 26 ФСБУ 26/2020)

- Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Основные элементы учетной политики

Учет основных средств:

Организация принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020 относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс.руб.. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то активом не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения сохранности активов со сроком пользования более 12 мес., не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на за балансовый учет

« п.5 ФСБУ 6/2020». Начисление амортизации производится линейным методом. В связи с применением ФСБУ с 01.01.2022г. база пересчитана ликвидационная стоимость основных средств, поэтому в 2022г. на 31.12.2021 г. увеличилась строка баланса на 17672 тыс.руб.

На 31.12.2021г. Основные средства были -31 400 тыс. руб.

стали-49 072 тыс.руб.

Учет договоров аренды:

При выполнении условий, установленных п.12 ФСБУ 25/2018, перечисленных в подпунктах «а» и «в» п.11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. При применении п.11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п.11,12 ФСБУ 25/2018).

Учет материально-производственных запасов:

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180Н, и настоящей учетной политикой.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по цене их приобретения. Фактическая себестоимость материальных ресурсов состоит из затрат по их приобретению, включая расходы, связанные на транспортировку, доставку.

Списание ТМЦ в производство производится по средней цене себестоимости данной номенклатуры, а продажа материалов производится по цене не ниже приобретения.

Учет специальной одежды, специальной оснастки, специальных инструментов и приспособлений:

Спец. одежда, обувь и другие защитные приспособления отпускаются со склада работникам предприятия по нормам утвержденным в организации по каждой профессии по накладной (М-15).

Спец.одежда является собственностью предприятия и подлежит возврату- по окончании срока носки, увольнения и т.д. Спец.одежда выдается не только в личное пользование , но и коллективное(дежурная).

Учет спец. одежды и спец. оснастки ведется на счете 10.10.

Списание спец. одежды срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев производится единовременно в момент ее передачи работникам..

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения представляют собой способ инвестирования денежных средств или иного имущества с целью получения доходов. К ним относятся (п. 3 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»):

- ценные бумаги;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям;

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе на отчетную дату по стоимости, определенной исходя из требований ПБУ 19/02 (п. 24 ПБУ 19/02):

- финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату (п. 20 ПБУ 19/02);

- финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п. 21 ПБУ 19/02).

В бухгалтерской отчетности информация о финансовых вложениях отражается с подразделением на краткосрочные и долгосрочные, в зависимости от срока обращения (погашения), содержится в п. 41 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений".

По строке 1240 бухгалтерского баланса указывают сведения о краткосрочных финансовых вложениях, сформировавшихся по состоянию на 31 декабря отчетного года. К таковым относят те из них, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он больше 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства считаются долгосрочными и отражаются по строке 1170 бухгалтерского баланса (п. 19 ПБУ 4/99).

Расчеты с контрагентами:

Бухгалтерский учет займов и кредитов полученных ведется на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Информация о расчетах с поставщиками за ТМЦ, выполненные работы и потребленные услуги отражается на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

Информация о расчетах с покупателями и заказчиками по продаже продукции, выполнению работ и оказанию услуг, отражается на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

На счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражаются расчеты по прочим хозяйственным операциям.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности производится по истечении срока исковой давности. Решение оформляется приказом по предприятию и подписано только руководителем предприятия.

Расходы будущих периодов:

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» с отнесением на

себестоимость по мере наступления периода, к которому они относятся. К расходам будущих периодов относятся лицензии, расходы на выполнение предстоящих работ по договорам подряда, ОСАГО свыше 12мес. и страхование строка формы 1(1170), а менее 12мес. строка(1210).

Резервы предстоящих расходов: на 2022 год не создаются.

Резервы оценочные: В бухгалтерском учете создаются, в налоговом учете - нет.

Учет доходов, расходов, финансовых результатов:

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору.

Доходы по договору признаются организацией доходами от обычных видов деятельности (п. 13 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99, утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н)).

Величина выручки по договору определяется исходя из стоимости выполненных работ, определяемой ценой, установленной в договоре и корректируемой в случаях и на условиях, предусмотренных договором.

Расходы, связанные непосредственно с исполнением договора, признаются организацией расходами по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные непосредственно с исполнением договора, понесенные организацией в период действия договора, признаются прямыми расходами.

Расходы по договору признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены. При этом расходы, относящиеся к выполненным по договору работам, учитываются как затраты на производство на счете 20 «Основное производство»,

Состав прочих поступлений и расходов ведется на счете 91.

Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам) относятся к операционным доходам.

Проценты по займам выданным, а также проценты за использование банков денежных средств, находящегося на счете предприятия, являются прочими доходами. Проценты, начисленные за предоставление кредитов, займов, являются прочими расходами.

Безвозмездно полученные активы, в том числе по договорам дарения, включаются в состав прочих доходов.

Суммы штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, признанные должником на основании его письменного подтверждения о признании санкций, или присужденные судом, как подлежащие к получению, так и подлежащие к уплате, принимаются к бухгалтерскому учету и отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Судебные издержки и арбитражные расходы включаются в состав внереализационных расходов согласно перечня, определенным Гражданским кодексом РФ и Арбитражным процессуальным Кодексом РФ.

Учет прибыли:

Сумма чистой прибыли формируется на счете 99 «Прибыли и убытки» и списывается в кредит счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». По решению общего собрания учредителей по итогам (квартал, шесть месяцев, 9-месяцев, год) отражается направление чистой прибыли на выплату дивидендов в корреспонденции со счетами 75,70.

Учет расчетов по налогу на прибыль:

Суммы текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль отражаются на отдельных субсчетах счета 99 «Прибыли и убытки». При этом суммы постоянного налогового расхода (дохода) отражать на счете 99 не требуется. Нет детального учета ПР и ВР. Для расчета ОНА и ОНО используются только данные бухгалтерского и налогового учета, без выделения в учете ПР и ВР: «Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения».

Расчет налога на прибыль сумма текущего налога на прибыль, рассчитанная по данным налогового учета, отражается по кредиту счета 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в

корреспонденции с дебетом счета 99.02.Т. Одновременно суммы налога распределяются по бюджетам различных уровней.

В соответствии с изменениями ПБУ 18/02 принятыми Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 №236н предприятие применяет затратный метод (или метод отсрочки) учета расчетов по налогу на прибыль.

По каждой операции, которая влияет на финансовый результат, определяются разницы между бухгалтерскими и налоговыми доходами(расходами).

Постоянные - если доходы (расходы) отражаются в одном виде учета и не отражаются в другом, причем возникающая разница оказывает влияние на налог на прибыль только в одном отчетном периоде. Постоянные разницы формируют постоянное налоговое обязательство (ПНО) или постоянный налоговый актив (ПНА).

Временные - если доходы (расходы) влияют на финансовый результат в бухгалтерском учете в одном периоде, а в налоговом - в другом или других отчетных периодах, т.е. возникает либо отложенный актив (ОНА), либо отложенное обязательство (ОНО) по налогу на прибыль, которые в последствии погашаются.

С помощью полученных налоговых разниц (постоянных и отложенных) корректируется условный расход (доход) по налогу на прибыль (УР или УД). Так определяется текущий налог на прибыль (ТНП) при затратном методе.

Суммы ОНА отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.0 в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 09 «Отложенные налоговые активы». Суммы ОНО отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.0 в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Инвентаризация имущества и обязательств: производится ежегодно по приказу руководителя предприятия.

3. Раскрытие информации по показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

тыс. рублей

№	Наименование обязательств	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
	Долгосрочные	356 418	410 822	419 889
1	Акции Газпрома	52 469	59 501	65 153
2	Финансовые вложения	20 000	35 000	85 000
3	Предоставленные займы	38 000	38 000	40 000
4	Облигации	245 949	278 321	229 736
	Краткосрочные	314 995	225 692	185 484
1	НКД	0	42	434
2	Финансовые вложения	314 995	225 650	185 050

Чистая прибыль текущего года – 131 485 тыс. руб. Увеличение чистой прибыли на 121 877 тыс. руб. по сравнению с 2021 годом обусловлено большим количеством заключенных договоров на выполнение работ. Сумма чистой прибыли, сформированная на счете 99 «Прибыли и убыли», списывается заключительными оборотами декабря в кредит счета 84 «Нераспределенная прибыль». Использование чистой прибыли осуществляется в соответствии с решением общего собрания учредителей. Согласно протокола б/н собрания учредителей от 04 апреля 2022 года, было принято решение о выплате дивидендов по итогам работы за 2021 год в размере 31 000 тыс. руб. Доходы выплачены в полном объеме, НДФЛ с выплат удержан и перечислен в бюджет своевременно.

Сведения о выручке и затратах по основным видам деятельности:

За 2022 год выручка (без учета налога НДС) составила –1 717 730 тысяч рублей по сравнению с прошлым годом объем увеличился на 737 111 тыс. руб. в связи с увеличением заключенных договоров подряда. Себестоимость продаж 1 593 329 тыс.руб.

В 2022 году были заключены договора подряда с ООО СПК «Темп-Дорстрой», ООО «Темп», ООО "Усинская Тепловая Компания", ООО "Усинское ДРСУ", Администрация с. Усть-Уса, ООО "УТТУ", АО "Интер РАО-Электрогенерация".

Выполнено работ в текущих ценах на сумму **2 040 273 046** руб. с учетом НДС, в том числе собственными силами на сумму **1 790 863 580** руб. с учетом НДС, в том числе:

1. По заказчику ООО СПК «Темп-Дорстрой»:

- «Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог в МО МР "Сосногорск", МО ГО "Вуктыл", МО МР "Троицко-Печорский", МО ГО "Усинск", МО МР "Печора" в 2022 году» на сумму **336 567 257** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ ремонту автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск -Нарьян-Мар на участке Обход г. Сыктывкара км 30+600 - км 31+298» на сумму **17 392 724** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги Подъезд к с. Палевицы от автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск -Нарьян-Мар на участке км 0+015 - км 1+412» на сумму **17 052 363** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт автомобильной дороги Железнодорожная станция "Язель" - Позялэм - Кожмудор - Тыдор от автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск - Нарьян-Мар до автомобильной дороги Вогвадино - Яренск км 0+028 - км 9+000» на сумму **137 389 235** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт отдельных участков дорог в МО ГО «Ухта», МО МР «Сосногорск»» на сумму **59 522 974** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение аварийно-восстановительных работ моста через р. Колва км 7+003» на сумму **2 476 610** руб. с учетом НДС;

- «Строительство площадок и подъездных дорог на объектах Северо-Хаяхинского и Восточно-Хаяхинского месторождения» на сумму **740 677 598** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ по строительству и содержанию зимних дорог ООО «ННК-Северная нефть»» на сумму **88 662 858** руб. с учетом НДС;

- «Содержанию зимней а/д ООО «НГК «Горный» от точки примыкания к а/д общего пользования рег. значения г. Нарьян-Мар - г. Усинск, км 162+497 - граница НАО км 209+738 до УПСВ Северо-Мукеркамьельского месторождения» на участке от ПК 930 до ПК 1240, протяженностью 31 км» на сумму **30 658 008** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт а/б покрытия части перрона Аэропорта (инв. № АС00000009) и части искусственной взлетно-посадочной полосы с рулежной дорожкой (инв. №АС00000006) СП АО «Комиавиатранс» «Аэропорт Сыктывкар», расположенных по адресу: Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Советская, 92» на сумму **131 211 293** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт искусственных покрытий маршрута руления на перроне и МС № 2, 2а (инв. №УХ 0200109) филиала АО «Комиавиатранс» «Аэропорт Ухта», расположенных по адресу: Республика Коми, г. Ухта, ул. Авиационная, 18» на сумму **4 826 366** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ по ремонту тротуаров и городских дорог в 2022 году в г. Усинск» на сумму **132 621 263** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ по устройству проездов и тротуаров на территории ТРК и ТРЦ «Ярмарка»» на сумму **16 204 726** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ по строительству и содержанию автозимников, автомобильных дорог, отсыпки кустовых площадок и подъездов к ним, рекультивацию шламовых амбаров и нефтезагрязненных земель на объектах ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» в 2021-2023 годах» на сумму **61 490 430** руб. с учетом НДС;

- «Выполнение работ по ямочному ремонту участка внутрипромысловых автодорог» на сумму **8 319 390** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт асфальтобетонного покрытия внутренних дорог производственной площадки АО "Птицефабрика Зеленецкая"» на сумму **11 708 332** руб. с учетом НДС;

- «Восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог общего пользования местного значения, задействованных в маршрутах движения школьных автобусов» на сумму **95 020 882** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт улиц МО МР "Печора"» на сумму **50 505 051** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт улично-дорожной сети пгт. Кожва» на сумму **5 892 001** руб. с учетом НДС;

- «Ямочный ремонт ЦРБ г. Усинск» на сумму **883 741** руб. с учетом НДС;

- «Асфальтирование придворовой территории по адресу: Республика Коми, г. Усинск, ул. Строителей, д. 3, Нефтяников, д. 44 и Нефтяников д. 46 и щебенению спортивной площадки по адресу: Республика Коми, г. Усинск, ул. Строителей, д. 3/3а» на сумму **15 902 395** руб. с учетом НДС;

2. По заказчику ООО «Темп»:

- «Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог в МО ГО "Усинск", МО МР "Печора" в 2022 году» на сумму **21 866 278** руб. с учетом НДС;

- «Ремонт асфальтобетонного покрытия территории ул. Парковая, д.9 (кафе "Мята") г. Усинск» на сумму **463 385** руб. с учетом НДС;

3. По заказчику ООО "Усинская Тепловая Компания":

- «Ремонт асфальтобетонного дорожного покрытия после проведения ремонтов тепловых сетей» на сумму **2 203 336** руб. с учетом НДС.

4. По заказчику АО "Интер РАО-Электрогенерация":

- «Восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонного покрытия подъездной автодороги» на сумму **48 391 397** руб. с учетом НДС.

5. По заказчику ООО "УТТУ":

- «Замена мостового двухъярусного барьерного ограждения из оцинкованного металла длиной 24 м на мосту через р. Селаель (км 19+183) автомобильной дороги Подъезд к г. Усинску от автомобильной дороги Сыктывкар – Ухта – Печора – Усинск – Нарьян-Мар» на сумму **306 502** руб. с учетом НДС.

6. По заказчику Администрация с. Усть-Уса:

- «Ремонт проезжей части участков улиц с. Усть-Уса на 2022 год» на сумму **460 000** руб. с учетом НДС.

7. По заказчику ООО "Усинское ДРСУ":

- «Выполнение работ по рекультивации карьера № 2 общей площадью 5,31 га» на сумму **1 596 651** руб. с учетом НДС.

Кроме того, оказано услуг сторонним организациям в текущих ценах на сумму **5 123 739** руб. с учетом НДС.

Сведения о прочих доходах и расходах:

тыс. рублей

№	Наименование видов доходов, расходов	За 2022 г.	За 2021 г.
	Прочие доходы стр.2340	134 235	112 888
1	Реализация прочего имущества	47 177	13 517
2	Реализация ценных бумаг	207	50 039
3	Прочие внереализационные	9 344	7 093
4	Гашение облигаций	50 000	
5	Доходы от участия в других организациях	7 394	
6	Доходы в обслуж. хозяйствах	17 568	11 046
7	Переоценка облигаций	2 444	30 975
8	Ликвидация ОС	239	218
	Прочие расходы стр. 2350	145 471	94 848
1	Реализация прочего имущества	31 866	9 542
2	Ликвидация ОС	261	234
3	Расходы в обслуж. хозяйствах	16 335	10 953
4	Реализация ценных бумаг	13	27 200
5	Услуги банков РКО	193	149
6	Штрафы	924	1 646
7	Переоценка ОС	626	9 653
8	Налоги и сборы	112	147
9	Аренда имущества	426	164
10	Гашение облигаций	49 640	
11	Переоценка облигаций	41 904	29 257

11	Прочие внереализационные	3171	5903
----	--------------------------	------	------

Общество определило в 2022 году следующие составляющие налога на прибыль:

тыс. руб.

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Прибыль (убыток) до налогообложения	25633	15%	3845	Условный расход по налогу на прибыль с особым порядком налогообложения
Налог на прибыль	190625	20%	38125	Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации
Текущий налог на прибыль	11539	20%	35817	
Отложенный налог на прибыль	11540	20%	2308	Отложенные налоговые обязательства, активы

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, исчисленного по ставке 20%, налог на прибыль, исчисленный по ставке 15% (по доходам от облигаций), отражен по строке 2460 «Прочее» в сумме 3 845 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

Состав аффилированных лиц на

3	1	1	2	2	0	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу общества, %
Савинкин Евгений Валерьевич	Российская Федерация, Республика Коми.	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества 2. Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 долей Процентами голосующих общества	11.02.2003	24%	24%
Савинкин Валерий Александрович		Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 долей Процен. голосующих общества	17.02.2021	60%	60%

Вознаграждение руководящего персонала составило 34 823,00 тыс. руб., в т. ч. 7 603,00 тыс. руб. – отчисления на страховые взносы.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, Общество не имеет.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и до даты подписания настоящей отчетности событий, имевших место и способных влиять на раскрытие настоящей отчетности, Обществу не известны.

Директор

Е.В. Савинкин

17.03.2023