

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с ограниченной ответственностью «КЭР-Автоматика»
за 2022 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «КЭР-Автоматика».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «КЭР-Автоматика».

1.3. Место нахождения Общества: 423808, Республика Татарстан, г.Набережные Челны, проспект Казанский, дом 224/10, пом.11

1.4. Общество зарегистрировано МИ ФНС № 18 по Республике Татарстан 25.08.2017г., ОГРН 1171690087150

1.5. Общество имеет обособленные подразделения и филиал:

1.5.1 Обособленное подразделение в г.Казань

1.5.2 Обособленное подразделение в г.Нижнекамск

1.5.3 Филиал ООО «КЭР-Автоматика» «Центр метрологического обеспечения предприятий»

1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: ИФНС по г.Набережные Челны РТ №1650 25.08.2017г.,
ИНН/КПП 1650352964/165001001

1.7. Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год – 97 человек, 2021 год - 104 человека,

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале.

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Сабиров Айну́р Маратович	100

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 1 100 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.11. Исполнительным единоличным органом общества решением Общего собрания участников общества (Решение №10 от 24.02.2022г.) утвержден генеральный директор Сабиров А.М.

1.12 Лицо, отвечающее за корпоративное управление – генеральный директор Сабиров А.М.

Конечным бенефициаром является Сабиров А.М. ИНН 166100861975, место проживания 420037, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Айдарова, дом 7, кв.222

1.13. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- 1) Производство прочих строительно-монтажных работ.
- 2) Производство прочего электрического оборудования.
- 3) Ремонт электрического оборудования.
- 4) Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности.
- 5) Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая.

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Прасолову В.А.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, а именно:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 по 31.12.2022.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Производилась корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год в связи с изменениями Учетной политики с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:

- строка 1150 «Основные средства»;
- строка 1180 «Отложенные налоговые активы»;
- строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»;
- строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»;
- строка 1450 «Прочие обязательства».

Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности произведена в упрощенном порядке на основании п.50 ФСБУ 25/2018, п. 49 ФСБУ 6/2020), то есть единовременной корректировкой показателей с отнесением разниц на нераспределенную прибыль.

(тыс.руб.)				
Код строки	Наименование показателя	На 31.12.2021г. до корректировки	На 31.12.2021г. после корректировки	Корректировка в связи с изменением Учетной политики
1150	Основные средства	9 065	22 667	13 602
1180	Отложенные налоговые активы	3	2 790	2 787
1370	Нераспределенная прибыль	43 676	44 660	984
1420	Отложенные налоговые обязательства	680	3 916	3 237
1450	Прочие обязательства	-	12 168	12 168

Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика утверждена Приказом № 1 от 01.09.2017г., изменения в Учетную политику утверждены Приказами №96/3 от 30.12.2020г., №109/1 от 30.12.2021г., №110/1 от 30.12.2021г.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

При формировании в бухгалтерском учете информации о нематериальных активах Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов», утв. Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н.

Срок полезного использования нематериальных активов (далее НМА) определяется, исходя из:

- Срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности;
- Ожидаемого срока использования актива, в течении которого предполагается получать экономические выгоды;
- НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются НМА с неопределенным сроком полезного использования, по таким объектам амортизация не начисляется (п. 23, 25 ПБУ 14/2007).

Начисление амортизации производится линейным способом. НМА не переоцениваются (п. 17 ПБУ 14/2007).

2.2.2. Учет основных средств и права пользования активом

При формировании в бухгалтерском учете информации об основных средствах и правах пользования активами Общество руководствуется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина от 17.09.2020 года № 204н и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина от 16.10.2018 года № 208н. Общество установило лимит стоимости основных средств не менее 100 000 рублей за единицу. Начисление амортизации производится линейным способом. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из срока, в течении которого объект основных средств способен приносить экономические выгоды организации. Объекты основных средств, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу со сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10.21 «Несущественные объекты». Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения контроля за сохранностью этих объектов в Обществе организован аналитический учет.

При определении срока полезного использования Общество руководствуется Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 07 июля 2016г. №640. Единицей учета основных средств является инвентарный объект. Общество проверяет элементы амортизации объектов основных средств на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Капитальные вложения признаются в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Общество признает первоначальную оценку права пользования активом по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Применяется ставка, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом ежемесячно. Срок полезного использования права пользования активом не превышает срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

2.2.3. Учет запасов

При формировании в бухгалтерском учете информации о запасах Общество руководствуется Положениями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. С целью обеспечения полной и достоверной информации о запасах в бухгалтерском учете единицей считается номенклатурный номер.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство их оценка производится по методу (ФИФО)- по себестоимости первых по времени приобретения запасов.

Спецоснастка и спецодежда со сроком службы не более 12 месяцев учитывается в составе запасов на счете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» и 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации». Стоимость специальной оснастки и специальной одежды, учитываемой в составе запасов, единовременно списывается на затраты производства в момент понесения расходов. Затраты на приобретение, создание таких активов с 1 января 2021 года признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости материалов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Резерв под снижение стоимости материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов. Порядок формирования резерва: если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продаж которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.2.4. Учет товаров

Товары отражаются в учете по фактической себестоимости, включающей затраты по доставке товаров до складов. При выбытии товары оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения – ФИФО.

2.2.5. Учет готовой продукции

Готовая продукция оценивается по прямым статьям затрат (п. 59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности), прямые затраты определяются калькуляцией, утвержденной по данной продукции. При выбытии готовая продукция оценивается по себестоимости каждой единицы.

2.2.6. Учет НЗП

Продукция (работы), не прошедшие всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, некомплектованная, относятся к незавершенному производству (далее НЗП). НЗП оценивается исходя из фактических затрат по прямым статьям (материалы, амортизация, субподрядные работы, заработная плата и социальные отчисления работников, непосредственно занятых в процессе выполнения работ), относящихся к договорам, исполнение которых не завершено на конец отчетного года, а также части общепроизводственных расходов, относящихся к таким договорам, включая расходы на командировки работников для выполнения работ по договору на месте нахождения объекта заказчика.

2.2.7. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе (п.19,20 ПБУ 4/99):

1. «Прочие внеоборотные активы» строка 1170- со сроком использования более 12 месяцев;
2. «Прочие оборотные активы» строка 1260- со сроком использования менее 12 месяцев

На конец каждого квартала производится перевод расходов будущих периодов из состава внеоборотных активов в состав оборотных активов, при оставшемся сроке менее 12 месяцев на дату составления отчетности.

2.2.8. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает резерв на оплату предстоящих отпусков ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Порядок формирования резерва. Резерв формируется исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднесписочной численности сотрудников и среднедневной оплаты труда в целом по организации.

Общество формирует резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание ежеквартально перед составлением бухгалтерской отчетности. Порядок формирования резерва. Предельный размер отчислений в резерв на гарантийный ремонт определяется экспертным путем (комиссия, назначенная приказом руководителя). Отчисления в резерв в бухгалтерском и налоговом учете производится в порядке, установленном ст.267 НК РФ, исходя из фактически понесенных расходов на гарантийный ремонт. В случае создания резерва впервые при отсутствии ранее расходов и выручки на условиях гарантийного ремонта, создание резерва производится исходя из ожидаемых расходов, предусмотренных в планах на выполнение гарантийных обязательств, с учетом срока гарантии. В 2021 году данный резерв не формировался и не использовался.

2.2.9. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей
- резерв по сомнительным долгам

2.2.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Основная сумма обязательства по полученному кредиту (займу) отражается в бухгалтерском учете, как кредиторская задолженность в сумме, указанной в договоре (п. 2 ПБУ 15/2008). Общество учитывает заемные средства, срок погашения которых превышает более 12 месяцев в составе долгосрочной задолженности. Перевод в краткосрочные производится на конец каждого квартала, на отчетную дату, когда срок погашения составит менее 12 месяцев. Проценты по полученным кредитам (займам) отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому они относятся.

2.2.11. Доходы и расходы

При формировании в бухгалтерском учете информации о доходах Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н. Доходы делятся:

- Доходы от обычных видов деятельности
- Прочие доходы.

При формировании в бухгалтерском учете информации о расходах Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место и делятся на:

- Расходы по обычным видам деятельности;
- Прочие расходы.

2.2.12. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.13. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.2.14. Учет расчетов по налогу на прибыль

При формировании в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных документов. Ведение учета расчетов по налогу на прибыль осуществляется по видам возникающих разниц в целом за отчетный период. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 22 ПБУ 18/02.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Внесены изменения в Учетную политику Общества в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности произведена в упрощенном порядке на основании п. 49 ФСБУ 6/2020, п.50 ФСБУ 25/2018, то есть единовременной корректировкой показателей с отнесением разниц на нераспределенную прибыль.

2.4. Раскрытие информации о влиянии на показатель нераспределенной прибыли эффекта перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021г. составила: 13 179 тыс.руб., в том числе заработанная – 12 195 тыс. руб., результат корректировок - прибыль 984 тыс руб., из них по переходу на ФСБУ 6/2020 – прибыль 1 243 тыс.руб., по переходу на ФСБУ 25/2018 – убыток 259 тыс.руб. Информация отражена в разделе 2 по строкам 3410 и 3411 Отчета об изменениях капитала.

3.Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Информация приведена в таблице 1.1 Приложения к Пояснениям

3.2. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»

Информация приведена в таблице 2.1.1. «Наличие и движение основных средств» и таблице 2.1.2. «Наличие и движение прав пользования активами» Приложения к Пояснениям.

Начисления амортизационных отчислений ведется по отдельным группам объектов основных средств линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств (по основным группам) определяется по классификационному справочнику, утвержденному Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (ред. от 27.12.2019).

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в таблице 2.2 Приложения к Пояснениям.

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации приведена в таблице 2.3 Приложения к Пояснениям.

Информация об основных средствах, полученных в аренду приведена в таблице 2.4 Приложения к Пояснениям.

3.3. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

В составе прочих внеоборотных активов Общество учитывает:

Долгосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Актив	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расходы будущих периодов (долгосрочные)	803	1 240	1 893
ИТОГО	803	1 240	1 893

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

В состав материально-производственных запасов включаются: сырье, материалы и т. п., используемые при производстве продукции, предназначенной для продажи, активы, используемые для управленческих нужд, готовая продукция, предназначенная для продажи, товары, приобретенные или полученные от других юридических или физических лиц или предназначенные для продажи, незавершенное производство. В зависимости от роли, которую играют разнообразные производственные запасы в процессе производства, их разделяют на следующие группы:

сырье и основные материалы;
вспомогательные материалы;
покупные полуфабрикаты;
тара и тарные материалы, запасные части;
инвентарь и хозяйственные принадлежности;
незавершенное производство.

Учет производственных запасов осуществляется на основании следующих первичных документов: приходного ордера, доверенности, акта о приемке материалов, накладной на отпуск материалов, карточки складского учета материалов, ведомости учета остатков материалов на складе.

Информация о запасах приведена в таблице 4.1 Приложения к Пояснениям.

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность ООО «КЭР-автоматика» и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 Приложения к Пояснениям

Просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2022г. составила 18 414 тыс. руб., создан резерв по сомнительным долгам в размере 18 414 тыс.руб.

3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Согласно ПБУ 23/2011 " Отчет о движении денежных средств " Денежные потоки от продажи товаров, услуг, работ формируются на расчетных счетах предприятия. ООО «КЭР-Автоматика» осуществляет расчеты с покупателями (заказчиками) по Договорам через расчетный счет. Расчеты

по закупу комплектующие, материалы, услуги, оплата зарплаты работникам, возврат кредитов, %% по кредитам, уплата налогов также осуществляется безналичным путем.

Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов

(тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств		
	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Денежные средства - всего	5 091	8 406	635
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства на расчетном счете	5 091	8 406	635
Денежные средства на спец. счете	-	-	-

3.7. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 1 100 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 48 813 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (45 760 тыс. руб.) составило 3 053 тыс. руб. или 6,3 %.

Чистые активы Общества на отчетную дату больше Уставного капитала соответственно на 47 713 тыс. руб.

3.8. Непрерывность деятельности

У нас не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности);

- Мы планируем обоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в периоде следующем за отчетным годом;

- Мы не ожидаем значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ (Федеральный закон от 26.10.2002 г. № 127-ФЗ ст.3, п. 2.); существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов (Федеральный закон от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ ст. 35, Федеральный закон от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ ст. 20);

- Мы не располагаем значительным количеством устаревших, неликвидных и сверхнормативных запасов;

- Мы не ожидаем увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;

- Мы заявляем о своей способности погасить кредиторскую задолженность в установленные сроки погашения;

- Мы не ожидаем каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;

- Мы заявляем о своей способности получить финансирование для необходимого развития деятельности или иных необходимых инвестиций;
- Мы не ожидаем изменения схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);
- Мы не ожидаем трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);
- Мы не ожидаем потери важнейшего рынка оказания услуг, рынка реализации продукции и товара, лицензии и т.п.
- Мы не ожидаем возможной существенной зависимости от успешного выполнения конкретного проекта;
- Мы не ожидаем возможных судебных исков против нашей организации, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации;
- Мы не ожидаем возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

3.9. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

ООО «КЭР-Автоматика» пользуется заемными средствами

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерской отчетности на 31.12.2022 года задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.

На конец отчетного периода задолженность по краткосрочным займам составляет 30 180 тыс. руб. За период начислено процентов 4 000 тыс. руб., погашено процентов 3 226 тыс. руб.

Движение краткосрочных заемных средств (тыс.руб.)

Контрагент	На начало 2022г.	Получение займа	Возврат займа	Остаток на конец 2022г.
РЕАЛИСТ БАНК АО	15	64 510	64 525	-
Совкомбанк ПАО филиал «Корпоративный»	-	52 238	32 030	20 208
Филиал «Центральный» Банка ВТБ ПАО а г.Москве	6	6	12	-
ПРОФИ-ФАКТОРИНГ ООО	-	5 632	3 959	1 673
Физические лица	10 038	998	2 737	8 299
Статья 1510	10 059	123 384	103 263	30 180

3.10. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

1. В соответствии с Учетной политикой произведен расчет оценочного обязательства по оплате отпусков по состоянию на 31.12.2022 г. По результатам проведенного подсчета количество дней неиспользованного отпуска на 31.12.2022г. составило 0 дней.

3.11. Расшифровка статей 1450 «Прочие обязательства» и 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о прочих обязательствах (обязательства по аренде, лизингу) и кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 Приложения к Пояснениям. Информация о просроченная кредиторской задолженности приведена в таблице 5.4 Приложения к Пояснениям.

3.12. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2022 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20 %.

За год уплачено в бюджет: 55 854 тыс. руб. налогов и 20 950 тыс. руб. отчислений во внебюджетные фонды.

По состоянию на 31.12.2022 года задолженность Общества по налогам в бюджет составила 19 395 тыс. рублей, в том числе

	Сальдо на 01.01.2022	Начислено	Уплачено	Сальдо на 31.12.2022г. (тыс. руб.)
НДФЛ	1 954	16 091	17 174	871
НДС	12 281	35 566	34 996	12 851
Налог на прибыль	2 348	3 364	3 671	2 041
Транспортный налог	-	15	11	4
Земельный налог	-	-	-	-
Налог на имущество	-	-	-	-
прочие	2	-	2	-
Итого	16 585	55 036	55 854	15 767

Информация по задолженности перед государственными внебюджетными фондами

	Сальдо на 01.01.2022	Начислено	Уплачено	Сальдо на 31.12.2022г. (тыс. руб.)
ФСС	47	633	633	47
ФМС	810	5 626	5 605	821

ПФ	1 840	13 984	13 937	1 887
ФСС НС и ПЗ	113	773	775	111
Итого	2 810	21 016	20 950	2 876

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Величина чистой прибыли отчетного года составила 13 473 тыс. руб. На величину чистой прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Доходы и расходы Общества

Показатели Отчета о финансовых результатах	Код	За 2020г.	За 2021г.	(тыс. руб.) За 2022г.
Выручка от продаж товаров, работ, услуг	2110	348 633	476 404	419 232
В т.ч. виды выручки с объемом более 5 % :				
Выручка от продажи готовой продукции		115 296	139 059	93 607
Выручка от реализации работ (услуг)		168 628	303 805	314 293
Выручка от реализации товаров		64 709	33 540	11 332
Себестоимость продаж	2120	288 056	411 543	352 582
В т.ч. по видам выручки с объемом более 5%:				
Себестоимость готовой продукции		98 470	111 206	73 208
Себестоимость работ (услуг)		125 737	270 211	269 054
Себестоимость товаров		63 849	30 126	10 320
Коммерческие расходы	2210	692	994	624
Управленческие расходы	2220	37 085	40 991	45 774
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	2200	22 800	22 876	20 252

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в таблице 6 Приложения к Пояснениям

(тыс.руб.)

3.14. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах ниже

Прочие доходы	2022	2021
Доходы от реализации прочего имущества	168	-
Доходы, связанные с покупкой (продажей) валюты	2 748	
Курсовые разницы	1 651	11
Резерв по сомнительным долгам	6 634	348
Льготное кредитование	-	14 793

Прочие	1 078	344
ИТОГО	12 279	15 496

Проценты к уплате	2022	2021
В том числе:	5 985	3 037
Проценты по кредитам и займам		
Проценты по обязательствам	4 000	3 037
Прочие расходы	1 985	-
Расходы, связанные с покупкой (продажей) валюты		
Курсовые разницы	2 789	-
Банк. услуги	1 734	31
Резерв по сомнительным долгам	1 788	1 735
Прочие	-	4 999
ИТОГО:	3 807	4 065
	10 118	10 830

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Согласно п. 2 ПБУ 18/02 " Учет расчетов по налогу на прибыль организаций ":

- Условный расход по налогу на прибыль за 2022 год составил: 3 286 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства по расходам, не принимаемым в налоговом учете (333) тыс. руб.
- Изменение Отложенных налоговых обязательств 411 тыс. руб.

4. События, произошедшие после отчетной даты

У нас не появились новые обязательства, мы не привлекали новые заимствования, нами не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии;

- Мы не произвели и не планируем продажу активов;
- У нас не происходила национализация каких-либо активов, их уничтожение (например, в результате пожара или наводнения), не имели место случаи конфискации государством активов;
- Не имела место и не планируется реконструкция;
- Мы не выпускали новые или дополнительные акции, у нас не появлялись долговые обязательства, мы не заключали соглашения о слиянии или ликвидации и не планировали подобные сделки;
- Нами не заключались и не планируются сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;
- Нами не совершались и не планируются крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

- У нас не производилась и не планируется реорганизация, у нас не произошло существенное сокращение объемов выполнения работ по основному виду деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;
- У нас не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств (например, существенное снижение стоимости основных средств после даты составления отчетности);
- Мы не производили и не планировали каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;
- Нам неизвестно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности компании.

5. Условные обязательства и условные активы

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Условные обязательства на 31.12.2022 года отсутствуют.

6. Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

1. Дочерних обществ не имеется
2. Зависимых обществ не имеется
3. Участников совместной деятельности не имеется.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2022 год	за 2021 год
краткосрочные вознаграждения	4 528	5 421

7. Чистая прибыль. Выплата дивидендов/доходов по участию в Обществ

Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 13 473 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества к распределению за 2022 год составила 13 473 тыс. руб.

Общество выплачивало дивиденды за 2019 год в сумме 10 420 тыс. руб.

По итогам работы за 2021 год Общества дивиденды не выплачивались.

8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Информация по сегментам не формируется.

Генеральный директор ООО «КЭР-Автоматика»
23.03.2023г.



А.М.Сабилов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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 2022 г.	101	(21)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(31)
	5110	за 2021 г.	101	(11)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(21)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак "КЭР-Автоматика"	5101	за 2022 г.	101	(21)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(31)
	5111	за 2021 г.	101	(11)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(21)

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	101	101	101
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак "КЭР-Автоматика"	5121	101	101	101

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	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	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

23 марта 2023 г.

(подпись)

Сабилов Айнура Маратович

(расшифровка подписи)



[illegible]

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.	-	2 653	-	(2 653)	-
	5250	за 2021 г.	-	7 734	-	(7 734)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2022 г.	-	2 162	-	(2 162)	-
	5251	за 2021 г.	-	7 734	-	(7 734)	-
Офисное оборудование	5242	за 2022 г.	-	491	-	(491)	-
	5252	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	24	131
в том числе:			
Офисное оборудование	5261	24	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	-	131
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	18	10 064	9 443
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

23 марта 2023 г.

(подпись)

**Сабилов Айнуа Маратович**

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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)

23 марта 2023 г.

Сабиров Айну́р Маратович

(расшифровка подписи)



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

23 марта 2023 г.

Сабилов Айнура Маратович

(расшифровка подписи)



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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		создание (доначисление) резерва	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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	143 268	(25 047)	152 755	-	-	(107 263)	-	(6 633)	-	-	27	359	189 146	(18 414)
	5530	за 2021 г.	146 329	(20 473)	113 047	-	(4 999)	(116 215)	-	(425)	-	-	31	76	143 268	(25 047)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	137 981	(25 047)	146 875	-	-	(102 400)	-	(6 633)	-	-	-	-	182 456	(18 414)
	5531	за 2021 г.	137 557	(20 430)	109 580	-	(4 999)	(109 156)	-	(382)	-	-	-	-	137 981	(25 047)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	3 065	-	4 997	-	-	(2 843)	-	-	-	-	-	-	5 219	-
	5532	за 2021 г.	5 409	(43)	1 873	-	-	(4 217)	-	(43)	-	-	-	-	3 065	-
Прочая	5513	за 2022 г.	2 222	-	883	-	-	(2 020)	-	-	-	-	27	359	1 471	-
	5533	за 2021 г.	3 363	-	1 594	-	-	(2 842)	-	-	-	-	31	76	2 222	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	143 268	(25 047)	152 755	-	-	(107 263)	-	(6 633)	X	-	27	359	189 146	(18 414)
	5520	за 2021 г.	146 329	(20 473)	113 047	-	(4 999)	(116 215)	-	(425)	X	-	31	76	143 268	(25 047)

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	18 414	-	25 047	-	20 473	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18 414	-	25 047	-	20 430	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	43	-
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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	12 168	10 812	-	(10 813)	-	-	-	-	12 167
	5574	за 2021 г.	-	12 168	-	-	-	-	-	-	12 168
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	136 914	228 971	4 003	(198 520)	-	-	27	359	171 754
	5580	за 2021 г.	185 230	226 568	3 618	(278 609)	-	-	31	76	136 914
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	80 684	53 221	-	(74 081)	-	-	-	-	59 824
	5581	за 2021 г.	104 229	55 154	-	(78 699)	-	-	-	-	80 684
авансы полученные	5562	за 2022 г.	14 463	53 098	-	(11 216)	-	-	-	-	56 345
	5582	за 2021 г.	30 911	9 179	-	(25 627)	-	-	-	-	14 463
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	19 395	654	2	(1 408)	-	-	-	-	18 643
	5583	за 2021 г.	6 982	12 412	1	-	-	-	-	-	19 395
кредиты	5564	за 2022 г.	21	114 384	2 371	(96 568)	-	-	-	-	20 208
	5584	за 2021 г.	15 736	137 914	1 867	(155 496)	-	-	-	-	21
займы	5565	за 2022 г.	10 038	5 000	1 630	(6 696)	-	-	-	-	9 972
	5585	за 2021 г.	19 236	3 500	1 750	(14 448)	-	-	-	-	10 038
прочая	5566	за 2022 г.	12 313	2 614	-	(8 551)	-	-	27	359	6 762
	5586	за 2021 г.	8 136	8 409	-	(4 339)	-	-	31	76	12 313
	5567	за 2022 г.	-	-	-	0	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	0	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	136 914	228 971	4 003	(198 520)	-	X	27	359	171 754
	5570	за 2021 г.	185 230	226 568	3 618	(278 609)	-	X	31	76	136 914

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	476	1 089	949
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	476	247	107
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	0	842	842
	5593	-	-	-

Руководитель

23 марта 2023 г.

**Сабиров Айнур Маратович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель

23 марта 2023 г.

(подпись)

Сабилов Айнура Маратович

(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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	40 774	28 325	5 228
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

23 марта 2023 г.

(подпись)

Сабиров Айну́р Маратович

(расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г. 5910	-	-	-	-
	за 2021 г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022 г. 5911	-	-	-	-
	за 2021 г. 5921	-	-	-	-

Руководитель

Сабилов Айнур Маратович

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "КЭР-Автоматика"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	70	80	90
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	22 397	22 667	3 092
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 015	2 790	6
Прочие внеоборотные активы	1190	803	1 240	1 893
Запасы	1210	33 584	44 726	88 447
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	170 732	118 221	125 856
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 091	8 406	635
Прочие оборотные активы	1260	773	629	501
ИТОГО активы	-	236 465	198 759	220 520
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 731	3 917	2 414
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	12 167	12 168	-
Заемные средства краткосрочные	1510	30 180	10 059	34 972
Кредиторская задолженность	1520	141 574	126 855	150 258
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	395
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	187 652	152 999	188 039
Стоимость чистых активов	-	48 813	45 760	32 481

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Сабиров Айнур Маратович

(расшифровка подписи)

