

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Варзинефть»
за 2022 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	3
2.1. Основы составления отчетности.....	3
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	4
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ».....	12
3.1. Расшифровка статьи 1130 «Нематериальные поисковые активы».....	12
3.2. Расшифровка статьи 1140 «Материальные поисковые активы»	14
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»	15
3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....	15
3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....	15
3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	15
3.7. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»	15
3.8. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал»	15
3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность».....	11
3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	16
3.11. Прочие доходы и расходы	16
3.12. Расчеты по налогу на прибыль.....	17
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ	17
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»	12
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».....	12
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».....	18
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»	14
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»	14
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»	14

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности».....	14
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»	14
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»	14
4.10. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»	14
4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»	14
5. ПЛАНЫ ОБЩЕСТВА ПО ПРИВЕДЕНИЮ ЧИСТЫХ АКТИВОВ В СООТВЕТСТВИЕ С ДЕЙСТВУЮЩИМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ.....	15

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Варзинефть».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Варзинефть».

1.3. Место нахождения Общества: 423452, Российская Федерация, Республика Татарстан, город Альметьевск, ул.Ленина, дом 15 кабинет 511

1.4. Общество зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Федеральной Налоговой Службы № 18 по Республике Татарстан 01.06.2016г под основным государственным регистрационным номером 1161690109360.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: 01.06.2016г. в Межрайонной инспекции ФНС России № 16 по РТ, 05.08.2016г. в Межрайонной инспекции ФНС России № 7 по УР по месту нахождения земельных участков общества, 19.10.2016г. в Межрайонной инспекции ФНС России № 7 по УР по месту учета участков недр лицензии ИЖВ 01957 НР и ИЖВ 01958 НР .

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год - 0 человек (внешний совместитель на 0,1 ставки).

1.7. Состав участников по состоянию на 31.12.2022г, представлен в таблице 1.

Таблица 1

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Участники	Доля в уставном капитале, %
1.	Юридические лица	100.00

1.8. Уставный капитал оплачен в размере 267 312 тыс. руб., что составляет 100 %.

1.09. Дочерних и зависимых обществ нет.

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

1) добыча сырой нефти.

1.11. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ответственными лицами за ведение бухгалтерского учета, формирование бухгалтерской отчетности и хранение документов бухгалтерского учета является:

Директор – Мухаметшин Жалил Габдрахманович.

2. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,

- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета» с изменениями и дополнениями,

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому 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, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет в сумме 5% актива баланса на последнюю отчетную дату.

2.2. Основные положения для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п..

При приобретении нематериальных активов срок полезного использования устанавливается Приказом, который должен быть приложен ответственным лицом к документам на приобретение нематериального актива.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 "Амортизация нематериальных активов".

2.2.2. Учет основных средств

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками: имеет материально-вещественную форму; предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во

временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана; предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев; способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры, журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Насосно-компрессорные трубы (НКТ), насосные штанги (ШН), насосы скважинные, арматура устьевая учитываются в составе основных средств независимо от их первоначальной стоимости и амортизируются в установленном порядке. Инвентарным объектом учета НКТ и ШН является подвеска, состоящая из соединенных между собой комплектов НКТ и ШН, устанавливаемых на первую скважину.

Насосно-компрессорные трубы (НКТ), насосные штанги (ШН), другое глубинно-насосное оборудование и устьевая арматура принимаются к учету в качестве основных средств в момент принятия к учету в качестве основных средств скважин. Оперативный количественный учет движения НКТ и ШН ведется в специально разработанном «Отчете по движению глубинно-насосного оборудования»

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского учета определяется комиссией исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого основное средство будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Сроки полезного использования основных средств приведены ниже.

Сроки полезного использования основных средств приведены ниже

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Земельные участки	Амортизация не начисляется

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

При наличии признаков обесценения, перечисленных в п.п.12-14 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», производится оценка возмещаемой стоимости актива (единицы, генерирующей денежные средства).

Материальные ценности, предназначенные для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств, признаются капитальными вложениями.

2.2.3. Учет поисковых активов

Затратами на освоение природных ресурсов для целей бухгалтерского учета признаются затраты на поиск, оценку месторождений полезных ископаемых и разведку полезных ископаемых на определенном участке недр, в отношении которого организация имеет лицензию, дающую право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, до того момента, когда в отношении участка недр установлена коммерческая целесообразность добычи или признания добычи полезных ископаемых бесперспективной.

Затраты на освоение природных ресурсов учитываются в составе внеоборотных активов и в составе расходов по обычным видам деятельности.

Затраты на освоение природных ресурсов учитываемые в составе внеоборотных активов, именуются также «поисковыми активами».

Поисковые активы делятся на:

- 1) Материальные поисковые активы (счет 08/12);
- 2) Нематериальные поисковые активы (счет 08/11).

В Обществе ведется учет поисковых активов. Поисковые активы подразделяются на нематериальные поисковые активы – аналитический учет ведется на счете 08.11 в разрезе наименований и материальные поисковые активы – аналитический учет ведется на счете 08.12 в разрезе наименований.

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых.

Затраты на приобретение машин и оборудования амортизируются линейным методом в течение срока полезного использования. Амортизационные отчисления включаются в состав затрат на геологоразведочные работы по соответствующим участкам.

Поисковые активы подлежат анализу на признак обесценения ежеквартально по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября, 1 января и на дату подтверждения коммерческой целесообразности добычи или признания добычи полезных ископаемых бесперспективной.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти и газа на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых.

2.2.4. Учет финансовых вложений

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в составе прочих доходов организации.

Расходы, связанные с предоставлением организацией другим организациям займов, признаются прочими расходами организации.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

Начисление процентов по финансовым вложениям и обязательствам производится ежемесячно на последнюю дату месяца или на дату погашения (выбытия) финансовых вложений в зависимости от того, какая из дат наступит раньше.

Финансовые вложения по которым можно определить текущую рыночную стоимость отражается в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущие отчетные даты. Указанная корректировка производится ежеквартально. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты.

2.2.5. Учет расходов на НИОКР

Расходов по НИОКР нет.

2.2.6. Учет материально-производственных запасов

Материально-производственными запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасами Общества являются:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда и обувь, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция, предназначенная для продажи;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи;
- незавершенное производство.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретенных материальных запасов - методу ФИФО.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Транспортно-заготовительные расходы учитываются на балансовом счете 16 с последующим распределением на сумму отпущенных на производство ТМЦ пропорционально среднему % ТЗР рассчитываемому за месяц.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;

– чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

2.2.7. Учет товаров

Товарно-материальные ценности, приобретенные специально для последующей продажи другим организациям и своим работникам принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Остаток товаров отражается в бухгалтерском балансе по покупной стоимости.

Затраты по подготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

Оценка товаров при продаже и ином выбытии производится по себестоимости каждого вида.

2.2.8. Учет готовой продукции

Готовой продукции в Обществе нет.

2.2.9. Учет незавершенного производства

К незавершенному производству относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий технологического процесса, а также не прошедшая испытаний и технической приемки.

Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

2.2.10. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение срока их полезного использования. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с положением по бухгалтерскому учету. Первичные документы по расходам будущих

периодов принимаются к бухгалтерскому учету при наличии оформленного приказа об установлении срока полезного использования, при отсутствии сроков в первичных документах.

2.2.11. Учет оценочных обязательств

- а.) Оценочные обязательства, в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на 31.12.2022г не создаются из-за отсутствия неиспользованных отпусков;
- б.) В соответствии с подпунктом «в» пункта 5 ПБУ 08/2010 Общество не сформировало оценочные обязательства по ликвидационным обязательствам, так как отсутствует необходимая информация для его обоснованной оценки. А именно: нет данных о периоде дисконтирования, прогнозных данных извлекаемых запасов нефти, общие объемы добычи нефти, необходимых для расчета обязательств. Месторождение в процессе разработки, в связи, с чем отсутствует подсчет запасов и технологическая схема разработки месторождения.

2.2.12. Учет оценочных резервов.

Оценочные резервы, а именно: резерв под обесценение товарно-материальных ценностей, резерв по сомнительным долгам, резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавались в связи с отсутствием оснований для их создания.

2.2.13. Доходы и расходы

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», отражены в полном объеме на счете 90.08 «Управленческие расходы».

Расчеты по налогу на землю, расходы по регулярным платежам за пользование недрами ведутся на счете 26.

2.2.14. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- поступления для комитента, принципала и платежи комитенту, принципалу в рамках посреднических договоров за исключением платы за услуги комиссионера, агента;
- поступление и оплата возмещаемых расходов от покупателей или поставщиков;
- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение 3 месяцев;
- осуществление краткосрочных финансовых вложений со сроком до 3 месяцев за счет заемных средств;
- возврат излишне или ошибочно совершенных платежей и поступлений;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджет и возмещений из него.

В целях формирования Отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату поступления или совершения платежа.

2.2.15. Оценочные обязательства и резервы

Общество создает оценочные обязательства в части:

- предстоящих расходов на оплату отпусков;
- оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам года, при условии принятия Участником Общества решения о выплате вознаграждения до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности;
- оценочное обязательство по расходам, не отраженным на конец отчетного периода в связи с несвоевременным получением первичных документов;
- оценочное обязательство под предстоящие расходы по договорам с покупателями, после перехода права собственности на товары к покупателю;
- по расходам по исполнению обязательства по незавершенным судебным разбирательствам.

Общество создает оценочные резервы в части:

- сомнительных долгов;
- обесценения финансовых вложений;
- обесценения стоимости материальных ценностей;
- обесценения стоимости долгосрочных активов к продаже.

2.2.16. Учет оценочных обязательств

а.) Оценочные обязательства, в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на 31.12.2022 г. не создаются из-за отсутствия неиспользованных отпусков;

б.) В соответствии с подпунктом «в» пункта 5 ПБУ 08/2010 Общество не сформировало оценочные обязательства по ликвидационным обязательствам, так как отсутствует необходимая информация для его обоснованной оценки. А именно: нет данных о периоде дисконтирования, прогнозных данных извлекаемых запасов нефти, общие объемы добычи нефти, необходимых для расчета обязательств. Месторождение в процессе разработки, в связи, с чем отсутствует подсчет запасов и технологическая схема разработки месторождения.

2.2.17. Учет оценочных резервов.

Оценочные резервы, а именно: резерв под обесценение товарно-материальных ценностей, резерв по сомнительным долгам, резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавались в 2020-2022 г. в связи с отсутствием оснований для их создания.

2.2.18 Изменения в учетной политике Общества

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражены в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен в соответствии с упрощенным порядком, предусмотренным п. 50 ФСБУ 25/2018.

Корректировки, связанные с изменением сопоставимых показателей, влияющие на бухгалтерскую отчетность за 2022 г. отсутствуют.

2.2.19

Информация о проведенной в 2022 году инвентаризации приведена в следующей таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2022 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	01.10.2022	Приказ № 30/09/22 от 30.09.2022г
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	31.12.2022	
- НМА		
- ПМА		
Расходы будущих периодов	31.12.2022	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2022	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2022	
Расчеты с бюджетом	31.12.2022	
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2022	
Остатки денежных средств на расчетных счетах организации	31.12.2022	

2.2.20. 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 1 %.

2.2.21. 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 1%.

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

3.1. Расшифровка статьи 1130 «Нематериальные поисковые активы» по состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2022г

(руб.)

дата поступления	наименование	первоначальная стоимость на 31.12.21	первоначальная стоимость на 31.12.22
02.06.2016	Анализ керна скв.№1297,1298 Гаранькинского участка недр (отчет)	200 770,00	200 770,00
02.06.2016	Геологическая информация по Варзинскому участку недр (отчет)	37 526,00	37 526,00
02.06.2016	Геологическая информация по Гаранькинскому участку недр (отчет)	37 526,00	37 526,00
02.06.2016	Геоэколог.оценка состояния недр и составление геоэколог.паспортов Варзинского участка недр (отчет)	402 274,00	402 274,00
02.06.2016	Геоэколог.оценка состояния недр и составление геоэколог.паспортовГаранькинского участка недр (отчет)	402 274,00	402 274,00
02.06.2016	Лицензия ИЖВ на право пользования недрами Варзинского участка	28 662 625,00	28 662 625,00
02.06.2016	Лицензия ИЖВ на право пользования недрами Гаранькинского участка	22 551 170,00	22 551 170,00
02.06.2016	Маркшейдерская съемка площадок кустов скважин 1299 Гаранькинского участка недр (отчет)	46 150,00	46 150,00
02.06.2016	Маркшейдерская съемка площадок кустов скважин 919д и 920 Варзинского участка недр (отчет)	46 150,00	46 150,00
02.06.2016	Оперативный подсчет запасов нефти Восточно-Покровского поднятия Гаранькинского участка недр (отчет)	539 280,00	539 280,00
02.06.2016	Оперативный подсчет запасов углеводородов Успенского поднятия Варзинского участка (отчет)	370 620,00	370 620,00
02.06.2016	Оценка нефтеносности по данным сейсмического зондирования и геохимических исслед. ГаранУчасток	5 229 735,00	5 229 735,00
02.06.2016	Приведение горнографической документации по объектам Гаранькинского м/р в единую систему координат	77 121,00	77 121,00

дата поступления	наименование	первоначальная стоимость на 31.12.21	первоначальная стоимость на 31.12.22
02.06.2016	Прогнозирование залежей нефти методами "Нейросейсм" и низкочаст.микросейсм.профилированияВарз иУчастк	243 670,00	243 670,00
02.06.2016	Прогнозирование залежей нефти методами "Нейросейсм" и низкочаст.микросейсм.профилированияГара нУчастк	139 369,00	139 369,00
02.06.2016	Прогнозирование нефтеносности по данным низкочаст.сейсм.зондирования и геохим.исследованиВарзиУчастк	3 257 972,00	3 257 972,00
02.06.2016	Программа локального геоэкологического мониторинга на территории Варзинского участка (отчет)	88 470,00	88 470,00
02.06.2016	Программа локального геоэкологического мониторинга на территории Гаранькинского участка	88 470,00	88 470,00
02.06.2016	Программа поисково-оценочных работ в пределах Варзинского лицензионного участка (отчет)	513 763,00	513 763,00
02.06.2016	Программа поисково-оценочных работ в пределах Гаранькинского участка (отчет)	26 975,00	26 975,00
02.06.2016	Проект горного Гаранькинского участка	159 150,00	159 150,00
02.06.2016	Проект поисков залежей нефти и газа на Варзинском лиценз.участке (отчет)	755 250,00	755 250,00
02.06.2016	Проект поисков залежей нефти и газа на Гаранькинском лицензионном участке (отчет)	755 250,00	755 250,00
02.06.2016	Сейсморазведочные работы МОГТ 2Д на Гаранькинском участке недр (отчет)	7 912 542,00	7 912 542,00
02.06.2016	Сейсморазведочные работы модификации 2D на Варзинском участке недр (отчет)	9 818,746,00	9 818 746,00
02.06.2016	Сейсморазведочные работы модификации 2D на Гаранькинском участке недр (отчет)	11 443 514,00	11 443 514,00
02.06.2016	Сейсморазведочные работы на Варзинском участке недр (отчет)	20 141 017,00	20 141 017,00
02.06.2016	Стандартный анализ керна скв.№1299 Гаранькинского участка (отчет)	74 537,00	74 537,00
02.06.2016	Стандартный анализ керна скв.№№920,919д Варзинского участка (отчет)	165 230,00	165 230,00
06.08.2018	Проект горного отвода Варзинского м/р	270 000,00	270 000,00
19.02.2019	Биогеофизические исследования и комплексная интерпретация с учетом сейсморазведки с целью выявления перспективных участков Кузубаевского и Успенского поднятия Варзинского участка	388 500,00	388 500,00
19.02.2019	Биогеофизические исследования и комплексная интерпретация с учетом сейсморазведки с целью выявления перспективных участков Кокшанского поднятия Гаранькинский участок	959 000,00	959 000,00
16.03.2020	Исследование керна поисковой скважины № 1300 Гаранькинский участок недр	627 199,22	-
29.04.2020	Оперативный пересчет запасов Гаранькинского участка недр Удмуртской Республики	490 000,00	490 000,00
25.08.2020	Проект пробной эксплуатации Варзинского нефтяного м/р Удмуртской Республики	840 000,00	840 000,00

дата поступления	наименование	первоначальная стоимость на 31.12.21	первоначальная стоимость на 31.12.22
19.10.2020	Проект пробной эксплуатации Гаранькинского нефтяного м/р Удмуртской Республики(вост-покров.поднятие)	790 000,00	790 000,00
30.11.2021	Проект пробной эксплуатации Гаранькинского нефтяного м/р УдмРеспуб	160 000,00	750 000,00
31.12.2022	Оперативный пересчет запасов УВС Гаранькинского нефтяного месторождения Удмуртской Республики	-	200 000,00
31.12.2022	Технологическая схема разработки Гаранькинского нефтяного м/р УдмРеспуб	-	350 000,00
Итого		118 711 845,22	119 224 646,00

3.2. Расшифровка статьи 1140 «Материальные поисковые активы» по состоянию на 31.12.2021г. , 31.12.2022 г.

(тыс. руб.)

дата поступления	наименование	первоначальная стоимость на 31.12.21	первоначальная стоимость на 31.12.22
02.06.2016	Арматура устьевая АУ 140х50 (168 ОТТМ) скв.1297 Гаранькинского участка недр	52 220,00	52 220,00
02.06.2016	Арматура устьевая АУ 140х50 (168 ОТТМ) скв.1298 Гаранькинского участка недр	52 220,00	52 220,00
02.06.2016	Арматура устьевая АУШ 140х50 на скв.485 Варзинского участка недр	52 220,00	52 220,00
02.06.2016	Арматура устьевая АУШ 140х50 скв.1299 Гаранькинского участка недр	52 220,00	52 220,00
02.06.2016	Поисковая скважина № 1298 Гаранькинского участка	47 142 108,00	47 142 108,00
02.06.2016	Поисковая скважина № 1299 Гаранькинского месторождения	49 247 298,15	49 317 735,20
02.06.2016	Скважина 1297 поисковая Гаранькинского участка	52 056 452,67	52 142 531,67
25.10.2017	Скважина № 485 Варзинского месторождения	8 515 474,00	8 601 553,00
02.06.2016	Труба НКТ d 73х5.5 гр.пр.Д.исп.А.ГОСТ 633-80 скв.1299 (300м) Гаран.участок	42 000,00	42 000,00
02.06.2016	Труба НКТ-2.5 скв.1297 (1549м), скв.1298 (1428м) Гаранькинского участка недр	416 780,00	416 780,00
02.06.2016	Труба НКТ-2.5 скв.485 (1000м) Варзинское месторождение	140 000,00	140 000,00
31.01.2018	Поисковая скважина № 1300 Гаранькинского месторождения	62 302 274,91	63 000 649,73
31.01.2018	Поисковая скважина № 921 Гаранькинского месторождения	100 418 295,24	108 344 464,24
22.10.2019	Арматура АУШ 140х50 скв.1300 Гаранькинский участок недр	65 355,41	65 355,41
22.10.2019	Труба НКТ 2,5" - 1700м скв.1300 Гаранькинский участок недр	1 169 444,17	1 169 444,17
22.10.2019	Фильтр ФРПП-1УМ скв.1300 Гаранькинского участка недр	6 478,50	6 478,50
31.10.2021	Арматура устьевая АУШ 140х50 скв.921 Варзинского участка недр	84 660,58	84 660,58
08.08.2022	Труба НКТ 73х5,5 30шт скв.921 Варзинского участка недр	-	213 720,00
Итого		321 815 501,63	330 896 360,50

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Данные представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличные приложения) раздел 2 п.2.1, п.2.2 в разрезе земельных участков.

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Данные представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличные приложения) раздел 4 п.4.1. В отчетности с 2018 года краткосрочные расходы будущих периодов отражены по строке 1210.

Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (расходы будущих периодов), приведена в таблице

Краткосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	на 31.12.2020	на 31.12.2021	на 31.12.2022
Лицензия на право пользования ПП Такснет	2	2	6
Итого	2	2	6

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Данные представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличные приложения) раздел 5 п.5.1.

Задолженность покупателей 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.

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

В данной строке отражены остатки на расчетных счетах Общества (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	2 828	337	58
	Итого (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	2 828	337	58
	<i>Взаимосвязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</i>			
	Остаток на начало года (стр. 4450)	337	58	
	Остаток на конец года (стр. 4500)	2828	337	58
	Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)	-	-	-

3.7. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

(тыс. руб.)

	Остаток на отчетную дату	
	на 31.12.2022г	
Уставный капитал	267 312,00	
Итого	267 312,00	

3.8. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»

(тыс. руб.)

	Остаток на отчетную дату	
	на 31.12.2022г	
Добавочный капитал	81 863,00	
Итого	81 863,00	

3.9. Расшифровка статей 1520 «Кредиторская задолженность»

Данные представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличные приложения) раздел 5 п.5.3.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2021 год		2022 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1.	Добыча нефти	835	573	266	207
Итого		835	573	266	207

Затраты на производство

(тыс.руб.)

Расходы	2021 год	2022 год
Текущие расходы (управленческие)	2 705,00	2 546,00
Итого	2 705,00	2 546,00

3.11. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах:

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Расходы	2021 год	2022 год
Проценты	1,00	57,00
Итого	1,00	57,00

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Расходы	2021 год	2022 год
Банковские расходы, расходы из прибыли, %	55,00	189,00

Итого	55,00	189,00
--------------	--------------	---------------

3.12. Расчеты по налогу на прибыль

Отложенный налог на прибыль за 2022 год составил 518 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом (тыс.руб.):

Наименование показателя	2022	2021
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	-2 619	-2 497
2. Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	524	499
4. Постоянный налоговый расход (доход)	6	
5. Доход (расход) по налогу на прибыль		
6. Отложенный налог на прибыль, в том числе:	518	499
с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	518	499
7. Прочее		
8. Текущий налог на прибыль	0	0

По данным налогового учета убыток по налогу на прибыль⁰ в отчетном году составил 6 399 тыс. руб., накопленный убыток по налогу на прибыль на начало периода – 6 840 тыс. руб. тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль определяется по данным бухгалтерского учета исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Суммы условного расхода (дохода), постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налога отражаются соответствующими проводками в корреспонденции со счетом 68.04 «Налог на прибыль».

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

На дату подписания отчетности событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, не произошло.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные активы.

В случае ликвидации предприятия Общество имеет условные обязательства по биологической рекультивации земель и ликвидации основных средств в соответствии с Законом «О недрах», Земельным Кодексом и Федеральным Законом № 7-ФЗ от 10.01.2002г «Об охране окружающей среды».

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

В соответствии с пп.2 пункта 1 статьи 7 Федерального Закона от 07.08.2001 г. №115-ФЗ «О противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Обществом предприняты следующие меры по идентификации бенефициарного владельца.

1. Изучение выписок из ЕГРЮЛ, выписок из реестров акционеров в отношении предприятий и лиц, являющихся акционером Общества;
2. Анкетирование учредителей;
3. Изучение учредительных документов контролирующих организаций;
4. Составление перечня потенциальных бенефициарных владельцев и направление запросов в их адрес.

В соответствии с пп.2 пункта 1 статьи 7 Федерального Закона от 07.08.2001 г. №115-ФЗ «О противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Обществом предприняты все меры по идентификации бенефициарного владельца. В результате принятия предусмотренных настоящим законом мер, получено письмо № 047/23 от 22.02.2023 от ООО «ИНТЕРМАЯК» о том, что бенефициарным владельцем ООО «ИНТЕРМАЯК» является Демин Максим Викторович 18.10.1969 г.р., ИНН (налоговый номер 756.1084.2789.67 (Швейцария). Также бенефициарным владельцем признан единоличный исполнительный орган. Бенефициарным владельцем Общества является директор ООО «Варзинефть» Мухаметшин Жалил Габдрахманович.

Вознаграждение, выплаченное организацией основному управленческому персоналу составило 143 988,15 рубля, отчисления с суммы вознаграждения составило 43 916,39 рубля.

Учредитель

№ п/п	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 им аффилированному лицу обыкновенных акций общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО «Интермаяк»	г. Москва	учредитель	09.12.2016	100	100

Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Изменения по сравнению с предыдущим периодом	Операции в течение периода (включая тип и цель)
Мухаметшин Жалил Габдрахманович	лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ООО «Варзинефть»		Вознаграждение 143988,15р, отчисления 43 916,39р
Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРМАЯК»	ООО «ИНТЕРМАЯК» имеет более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на доли в ООО «Варзинефть»		
Юрасов Василий Юрьевич	лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ООО «ИНТЕРМАЯК»	08.11.2016	
Общество с ограниченной ответственностью «Туранефть»	Мухаметшин Жалил Габдрахманович осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Туранефть»	30.04.2019	
Общество с ограниченной ответственностью «Нузаройл»	Мухаметшин Жалил Габдрахманович осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Нузаройл»	20.05.2019	
Общество с ограниченной ответственностью «ОСМОС»	Мухаметшин Жалил Габдрахманович осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ОСМОС»	29.04.2022	

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

Общество публично не размещает ценные бумаги, в связи с чем данная информация отсутствует.

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Данные представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличные приложения) раздел 9.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Прекращаемой деятельности нет.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», а также в связи с изменениями в учетной политике

В 2022 году Обществом исправления существенных ошибок не производилось.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет неиспользованных кредитных линий, овердрафтов, недополученных займов по заключенным договорам займа.

В разделе Денежные потоки от текущих операций по стр.4129 «Прочие платежи» отражено свернутое сальдо расчетов по НДС с контрагентами и налоговым органом, по стр.4122 «Платежи в связи с оплатой труда» отражены страховые взносы.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Капитальных вложений, приобретений объектов, связанных с экологической деятельностью, Обществом не производились.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество не предвидит потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности, которым может быть подвержена организация. Ведение деятельности Общества предполагается в 2023 году.

4.12 Способность Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем

Продолжающееся влияние развития пандемии коронавируса (COVID-19) и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной, а также экономические санкции, введенные США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок за рубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного, у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

5. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством

Чистые активы Общества выше величины уставного капитала, что соответствует действующему законодательству.

Директор ООО «Варзинефть»



Ж.К. Мухаметшин

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	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	-	-	-

1.5. 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 Мухаметшин Жалил
Габдрахманович

(подпись)

(рашифровка подписи)

25 марта 2023 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	301	2 721	-	(3 021)	-
в том числе:							
Земельный участок кад. №18:01:000000:1427 10964 кв.м-земля под скв.485	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	300	2 221	-	(2 521)	-
Земельный участок для оформления	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	1	(1)	-	-	-
Земельный участок кад. №18:01:000000:1216 73933 кв.м	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	500	-	(500)	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	609	862	862
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 Мухаметшин Жалил Габдрахманович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Мухаметшин Жалил
Габдрахманович

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	2	-	2	424	(420)	-	-	X	6	-	6
	5420	за 2021 г.	2	-	2	1 156	(1 156)	-	-	X	2	-	2
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	207	(207)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	573	(573)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	207	(207)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	573	(573)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022 г.	2	-	2	10	6	-	-	-	6	-	6
	5527	за 2021 г.	2	-	2	10	10	-	-	-	2	-	2

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)

25 марта 2023 г.

Мухаметшин Жалил

Габдрахманович

(расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	32 868	-	-	-	(32 819)	-	-	-	-	-	-	49	-
	5530	за 2021 г.	81	-	32 873	-	(80)	-	-	-	-	-	-	32 874	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	9	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	5	-
	5532	за 2021 г.	1	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Прочая	5513	за 2022 г.	32 859	-	-	-	(32 815)	-	-	-	-	-	-	44	-
	5533	за 2021 г.	80	-	32 865	-	(80)	-	-	-	-	-	-	32 865	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	32 868	-	-	-	(32 819)	-	-	-	X	-	-	49	-
	5520	за 2021 г.	81	-	32 873	-	(80)	-	-	-	X	-	-	32 874	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	140 039	18 779	128	(38 337)	-	-	-	-	120 609
	5580	за 2021 г.	8 615	131 437	25	(38)	-	-	-	-	140 039
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	8 433	479	-	(8 203)	-	-	-	-	709
	5581	за 2021 г.	188	8 257	-	(12)	-	-	-	-	8 433
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	131 600	18 300	128	(30 128)	-	-	-	-	119 900
	5585	за 2021 г.	8 420	123 180	25	(25)	-	-	-	-	131 600
прочая	5566	за 2022 г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021 г.	5	-	-	(1)	-	-	-	-	4
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	140 039	18 779	128	(38 337)	-	X	-	-	120 609
	5570	за 2021 г.	8 615	131 437	25	(38)	-	X	-	-	140 039

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	144	144
Отчисления на социальные нужды	5630	44	44
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 565	3 090
Итого по элементам	5660	2 753	3 278
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	2 753	3 278

Руководитель

(подпись)

25 марта 2023 г.

Мухаметшин Жалил

Габдрахманович

(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

Мухаметшин Жалил
Габдрахманович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.



8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель

(подпись)

Мухаметшин Жалил

Габдрахманович

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.



