

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД
ООО "ХЕНДЭ МОБИЛИТИ ЛАБ"**

Сведения об обществе

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью " ХЕНДЭ МОБИЛИТИ ЛАБ ", ИНН 9731048477, КПП 773101001, ОГРН: 1197746436260

Юридический/фактический адрес 121205, Москва г, Территория СКОЛКОВО инновационного центра, Бульвар Большой, дом 42, корпус строение 1, помещение 1242-1245

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 72.19.9 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

Организация не осуществляла в 2022 году деятельность, подлежащую лицензированию.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 года составила 19 человек.

Уставный капитал составляет 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей.

Участники общества на отчетную дату:

ООО "ХЕНДЭ МОТОР СНГ", Россия

ООО "ХММР", Россия

Организация не подлежит обязательному аудиту

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

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

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

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,

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

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

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

В рамках перехода на применение ФСБУ 6/2020 в межотчетный период были проведены следующие корректировки данных отчетного налогового периода

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	2 395	(968)	1 427
Отложенные налоговые активы	1180	69	(17)	53

Итого по разделу I	1100	15 475	(985)	14 491
БАЛАНС	1600	78 413	(985)	77 429
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 534	(968)	29 567
Итого по разделу III	1300	60 534	(968)	59 567
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	43	(17)	27
Итого по разделу IV	1400	43	(17)	27
БАЛАНС	1700	78 413	(985)	77 429

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2022 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
7	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
8	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
9	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
10	Признание коммерческих и управленческих расходов	Управленческие расходы учитываются обособленно от прямых расходов.	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода

Раскрытие существенных показателей

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

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2022 года составила 26 746 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Задолженность покупателей	22307,4 тыс. руб	50588 тыс. руб
2	прочая	3 879,1 тыс. руб.	1545 тыс. руб.
3	Авансы поставщикам	559,5 тыс. руб.	396 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2022 года составила 12 143 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Задолженность перед поставщиками	2 402 тыс. руб	3167 тыс. руб
2	Задолженность перед бюджетом	9 741 тыс. руб.	9940 тыс. руб.
3	Прочее		

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2022		На 31.12.2021	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Доходы облагаемые НДС 20%	204 243	138 009	143608	68448
2	Доходы не облагаемые НДС				
3					

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2022 год	за 2021 год
Проценты к получению		
Доходы от реализации имущества	2 435,9 тыс. руб.	5 тыс. руб.
Прочие доходы	684,5 тыс. руб	4 тыс. руб.

Вид прочих расходов	за 2022 год	за 2021 год
Расходы на реализацию имущества	2 262,7 тыс. руб.	
Прочие внереализационные расходы	1,5 тыс. руб.	1,4 тыс. руб.
Курсовые разницы	238 тыс. руб.	

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 9684 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 83 738 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Основным покупателем является ООО "ХЕНДЭ МОТОР СНГ", Россия

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

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

Информация об экологической деятельности Общества

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

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

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

Калицев Алексей Владимирович _____

Генеральный директор