

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО «Автоколонна 2015» за 2022 год**

## Оглавление

I. Общие сведения об организации.....	3
1. Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	3
3. Изменение учетной политики.....	4
4. Корректировки в связи с изменением учетной политики .....	4
II. Учетная политика.....	7
1. Принципы формирования учетной политики .....	7
2. Активы и обязательства в иностранной валюте .....	7
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	7
4. Учёт и оценка основных средств .....	7
6. Финансовые вложения .....	8
7. Порядок признания доходов.....	8
8. Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг ..	9
9. Расходы организации.....	9
12. Порядок применения ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».....	10
13. Исправление ошибок .....	10
III. Раскрытие существенных показателей .....	11
1. Бухгалтерский баланс и приложения.....	11
2. Отчет о финансовых результатах.....	17
3. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.....	20
4. Операции со связанными сторонами. ....	20
5. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах .....	24
6. Информация о непрерывности деятельности .....	24
7. События после отчетной даты.....	24
8. Раскрытие информации о крупных сделках.....	24

## I. Общие сведения об организации

### Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Автоколонна 2015»

### Сокращенное наименование:

ООО «Автоколонна 2015» (далее – «Общество»):

### Юридический адрес

654204, Кемеровская обл., Новокузнецкий р-н, Таргайский дом отдыха п, Дружбы ул., дом № 2

ИНН: 4252009200

КПП: 425201001

Почтовый адрес Общества:

654005, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Павловского, 23, п 97

### Контактная информация:

Адрес электронной почты: 2015avtokolonna@gmail.com

### Общество имеет структурные подразделения указать местонахождение

Отсутствуют

### Регистрация Общества:

ОГРН 1154252000869

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2022 году:

Отсутствуют

### Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2018г. равен размеру 10 000 000 рублей и оплачен полностью

### Участники Общества:

ООО «Сиб - Транзит» доля уставного капитала 50%

ООО «ТД Сибирь» доля уставного капитала 50%

Изменения размера Уставного капитала Общества: не имели место

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2021 году 776 человека
- в 2022 году 952 человека

### Основные виды деятельности Общества в 2022 году:

ОКВЭД 49.4 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам, 45.2 - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, 45.3 - Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, 49.41.1 - Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами, 49.41.2 - Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами, 45.1. Торговля оптовая и розничная автотранспортными средствами

### Единоличный исполнительный орган Общества

Генеральный директор Сафронов Вадим Викторович

### Главный бухгалтер Общества:

Куртукова Ольга Викторовна

### Дочерние и зависимые Общества:

ООО «Сибирь Энерго», 100 % доли в уставном капитале, с 04.10.2022

## 1. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Бухгалтерский и налоговый учет велся в соответствии с:

1. Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008; 2/2208; 3/2006; 4/99; 6/01; 7/98; 8/2010;

9//99; 10/99; 11/2008; 12/2010; 14/2007; 15/2008; 18/02; 19/02; 20/03, (с изменениями и дополнениями); ФСБУ 6/2020; ФСБУ 25/2018; ФСБУ5/2019; ФСБУ 26/2020

3. Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94;

4. Налоговым кодексом Российской Федерации, частью первой и второй (с изменениями);  
Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности:

1. Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (с изменениями и дополнениями);
3. Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» (с учетом изменений)

## **2. Организационные аспекты учетной политики**

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется отделом бухгалтерского учета, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы «1С: Предприятие».

Внутренний контроль за хозяйственными осуществляется руководителем и главным бухгалтером организации.

## **3. Изменение учетной политики**

В 2022 году Общество руководствовалось положениями Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора № № 30-12-43/21 от 30.12.2021 с изменениями и дополнениями на 2021, 2022 год. Изменения учетной политики связано с применением ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

## **4. Корректировки в связи с изменением учетной политики**

### **ФСБУ 6/2020 «Основные средства»**

Последствия изменения учетной политики на ФСБУ6/2020 организация отражено альтернативным способом, без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведя корректировку балансовой стоимости основных средств на начало периода (конец периода 31.12.2021).

Балансовая стоимость основных средств, которые приобретены ранее по договорам купли продажи и учтены в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ6/2020 и установленными критериями для признания актива основными средствами не являются, списаны единовременно на нераспределенную прибыль.

В отношении основных средств, которые приобретены ранее по договорам лизинга и учтены по выкупной цене, первоначальная стоимость была скорректирована на документально подтвержденную стоимость приобретения данного основного средства.

В соответствии с приказом 23-09/21 от 23.09.21 «О создании комиссии по оценке ожидаемого периода эксплуатации ОС», пересмотрены и скорректированы сроки полезного использования имеющихся объектов по состоянию на 31.12.2021.

По группе основных средств «Карьерный транспорт и оборудование» была определена и установлена ликвидационная стоимость.

На основании вышеизложенного были произведены соответствующие корректировки нераспределенной прибыли и выполнен расчет амортизационных отчислений по нормам ФСБУ 6/2020.

### ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Определен перечень договоров лизинга(аренды), срок которых заканчивается 31.12.2022. По указанным договорам признание ППА (право пользования активом) и обязательств по аренде не производилось. В 2022 году учет лизинга включен в себестоимость.

По договорам лизинга (аренды), срок которых заканчивается после 31.12.2022, произведено признание ППА и обязательств на 31.12.2021, и были внесены соответствующие корректировки в бухгалтерском учете.

По каждому объекту была определена

- текущая задолженность по договору лизинга на 01.01.2022, произведен расчет ставки дисконтирования (Ставка дисконтирования рассчитана с учетом сопоставимости ставки, по которой Общество привлекает заемные средства).

- справедливая стоимость лизингового имущества (стоимость покупки лизингодателем у поставщика)

-определен срок полезного использования предмета лизинга, исходя из технических параметров.

В связи с вышеизложенными параметрами договоров лизинга(аренды), были внесены корректировки на 31.12.2021. Сформированы ППА и Обязательства.

**В отчетности за 2022 года были произведены корректировки строк баланса на 31.12.2021, тыс. руб.**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	3 304 177	2 002 780	5 306 957
Отложенные налоговые активы	1180	16 452	445 429	461 881
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>3 320 802</b>	<b>2 448 209</b>	<b>5 769 011</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Прочие оборотные активы	1260	73 138	415 224	488 362
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 124 517</b>	<b>415 224</b>	<b>1 539 741</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>4 445 319</b>	<b>2 863 433</b>	<b>7 308 752</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	705 436	309 127	1 014 563
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>705 436</b>	<b>309 127</b>	<b>1 024 563</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	12 272	522 711	534 983
Прочие обязательства	1450	340 442	2 031 595	2 372 038
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>2 448 593</b>	<b>2 554 583</b>	<b>5 003 176</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>4 445 319</b>	<b>2 863 433</b>	<b>7 308 752</b>

**Стр. 1150 баланса**

Стр. 1150 до корректировки 3 304 177 тыс. руб.

Отражены ППА на сумму 1 665 905 тыс. руб.

Произведена корректировка ППА за счет нераспределенной прибыли в сумме 183 569 тыс. руб.

Скорректирована амортизация ОС за счет нераспределенной прибыли в сумме 156 176 тыс. руб.

Переведено в МЦ и списано основных средств, не соответствующих новым критериям Учетной политики на 2022 год за счет нераспределенной прибыли в сумме (2 870) тыс. руб.

Стр. 1150 после корректировки 5 306 957 тыс. руб.

**Стр. 1180 баланса**

Стр. 1180 до корректировки 16 452 тыс. руб.

Скорректирован ОНА (отложенный налоговый актив) на арендные обязательства в связи с ФСБУ 25/2018 в сумме 425 088 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли.

Скорректирован ОНА на основные средства в связи с применением ФСБУ 6/2020 в сумме 20 341 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли.

Стр. 1180 после корректировки 461 881 тыс. руб.

**Стр. 1260 баланса**

Стр. 1260 до корректировки 73 138 тыс. руб.

Начислен НДС в части договора лизинга 415 224 тыс. руб.

Стр. 1260 после корректировки 488 362 тыс. руб.

**Стр. 1370 баланса**

Стр. 1370 до корректировки 705 436 тыс. руб.

Скорректирована ОНА в связи с ошибкой 277 тыс. руб.

Корректировка ППА на сумму 183 569 тыс. руб.

Скорректирована амортизация ОС за счет нераспределенной прибыли на сумму 156 176 тыс. руб.

Скорректирован ОНА на арендные обязательства в связи с ФСБУ 25/2018 в сумме 425 088 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли.

Скорректирован ОНА на основные средства в связи с применением ФСБУ 6/2020 в сумме 20 065 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли.

Начислен ОНО (отложенное налоговое обязательство) в сумме (522 711) тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли.

Переведено в МЦ и списано основных средств, не соответствующих новым критериям УП за счет нераспределенной прибыли (2 870) тыс. руб.

Скорректированы проценты по договорам лизинга (аренды) по ФСБУ 25/2018 49 533 тыс. руб.

Стр. 1370 после корректировки 1 014 563 тыс. руб.

**Стр.1420 баланса**

Стр. 1420 до корректировки 12 272 тыс. руб.

Начислен ОНО в сумме 522 711 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли.

Стр. 1420 после корректировки 534 983 тыс. руб.

**Стр.1450 баланса**

Стр. 1450 до корректировки 340 442 тыс. руб.

Начислены обязательства по договору лизинга (без НДС) на сумму 1 665 904 тыс. руб.

Начислены обязательства по договору лизинга в части НДС на сумму 415 224 тыс. руб.

Начислены обязательства в части процентов по договорам лизинга в сумме (49 533) тыс. руб. Стр. 1450 после корректировки 2 372 038 тыс. руб.

## **II. Учетная политика**

### **1. Принципы формирования учетной политики**

- Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- Факты хозяйственной деятельности организации 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).

### **2. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах, включая займы, выданные и полученные в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих по состоянию на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и отражаются в учете отдельно.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

### **4. Учёт и оценка основных средств**

При принятии актива к бухгалтерскому учету в качестве основных средств Общество выполняет условия, установленные п. 4 ФСБУ 6/2020:

- использование объекта в производственных или управленческих целях;
- использование объекта в течение длительного времени, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- в момент приобретения не предполагается последующая перепродажа объекта;
- способность объекта приносить организации экономические выгоды (доход) в

будущем;

- стоимость объекта не менее 100 000 руб. Активы, сроком службы более 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу, учитываются в составе МПЗ.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств.

Расходы на ремонт объектов основных средств в налоговом учете, также как и в бухгалтерском, учитываются в том отчетном периоде, в котором они произведены.

## **5. Учет запасов**

Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер. Учет сырья и материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости". Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости. При этом в расчет средней себестоимости включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период) материальных ценностей"

При наличии признаков обесценения запасов (превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи) создается резерв под обесценение запасов. Финансовые вложения

## **6. Финансовые вложения**

Организация создает резерв под обесценение финансовых вложений согласно ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» по состоянию на конец отчетного года. Обесценением финансовых вложений признается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Организация рассчитывала получить от данных финансовых вложений.

Для создания резервов приказом руководителя организации утверждается состав экспертной комиссии. Решение о создании резерва утверждается руководителем организации. Основанием для формирования (восстановления) резерва под обесценение финансовых вложений являются: протокол заседания комиссии, рабочая таблица «Резерв под обесценение финансовых вложений», приказ руководителя организации.

## **7. Порядок признания доходов**

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» учет реализации работ, услуг в бухгалтерском учете Обществом осуществляется на основе метода начисления. Датой получения дохода (выручки) от реализации работ, услуг в бухгалтерском учете признается день предъявления документов по выполненным работам (услугам).

## **8. Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг**

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции (выполненных работ, оказанных услуг) организован аналитический и синтетический учет расходов по обычным видам деятельности. Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

## **9. Расходы организации**

Для отражения затрат организация использует базовые накопительные счета учета затрат на производство:

- счет 20 «Основное производство», счет 23 «Вспомогательное производство» Аналитический учет ведется по подразделениям, видам деятельности и статьям затрат;
- счет 26 «Общехозяйственные расходы» Аналитический учет ведется по подразделениям и статьям затрат.

По способу включения в себестоимость затраты группируются на прямые и косвенные. К прямым расходам относятся:

- расходы на приобретение сырья и материалов;
- расходы на оплату труда;
- отчисления во внебюджетные фонды;
- амортизация.

Прямые расходы собираются на счете 20, 23, косвенные расходы собираются на счете, 26.

## **10. Учет расходов по займам и кредитам**

Учет расходов по займам и кредитам ведется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008)

## **11. Оценочные обязательства. Создание резервов**

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года и отражается в учете по дебету соответствующих счетов затрат и кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов».

Величина резерва на каждую отчетную дату (кредитовый оборот по счету 96) определяется на основе документально подтвержденного расчета.

Сумма ежемесячных отчислений в резерв рассчитывается по каждому сотруднику. Сумма оценочного обязательства по предстоящей выплате отпусков, подлежащая начислению на отчетную дату, рассчитывается ежемесячно.

В конце отчетного года проводится инвентаризация величины оценочных обязательств перед работниками, в результате которой определяется их величина с учетом соответствующих страховых взносов.

Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление взносов во внебюджетные фонды с этих выплат производятся за счет резерва, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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.

Размер отчислений в резерв рассчитывается в процентах от суммы долга в зависимости от длительности просрочки.

## **12. Порядок применения ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций»**

Учет отложенных активов и обязательств ведется в Обществе в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

## **13. Исправление ошибок**

Порядок исправления такой ошибки зависит от ее существенности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенной признается ошибка, составляющая 10 процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

Несущественные ошибки в сданной отчетности исправляются в упрощенном порядке - путем внесения записей в текущем месяце, в котором ошибка обнаружена. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода согласно п. 14 ПБУ 22/2010.

## **14. Инвентаризация**

Обязательная плановая инвентаризация активов и обязательств проводятся в следующие сроки:

- Основные средства и нематериальные активы 1 раз в 3 или 2 года по состоянию на 1 ноября;
- Товарно-материальные ценности 1 раз в год по состоянию на 01 октября;

Инвентаризации активов и обязательств проводятся также:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (расчеты с бюджетом, денежные средства и документы, финансовые вложения, с дебиторами и кредиторами);
- при смене материально-ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения или порче имущества;
- в случае стихийного бедствия;
- при реорганизации и ликвидации.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием объектов и данными регистров бухгалтерского учета подлежат регистрации в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся соответственно на счет средств резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся на финансовые результаты организации.

## 15. Применение налогового режима

Общество применяет общий режим налогообложения и является плательщиком (налоговым агентом):

- налога на добавленную стоимость на основании положений Главы 21 НК РФ
- налога на доходы физических лиц на основании положений Главы 23 НК РФ
- налога на прибыль на основании положений Главы 25 НК РФ,
- транспортного налога на основании положений Главы 28 НК РФ
- налога на имущество на основании положений Главы 30 НК РФ
- земельного налога на основании положений Главы 31 НК РФ
- страховых взносов на основании положений Главы 34 НК РФ

## III. Раскрытие существенных показателей

### 1. Бухгалтерский баланс и приложения

#### Внеоборотные активы

**Основные средства (стр. 1150 Баланса).** Остаточная стоимость основных средств составляет 5 451 773 тыс. рублей. Состав основных средств, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года (первоначальная стоимость и накопленная амортизация) расшифровываются в табличной форме (форма № 5 Раздел 2. Основные средства. 2.1. Наличие и движение основных средств).

В соответствии с ПБУ 6/01 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по отдельным видам объектов основных средств:

Информация об объектах основных средств в обеспечение обязательств (в залоге) (форма № 5 Раздел 8. Обеспечение обязательств)

Имущество в залоге под собственные обязательства по кредитному договору с АО Альфа-Банк

Договор залога	Кредитное соглашение	Сумма	Залоговое имущество
Договор залога №033Q0Z006	Кредитное соглашение №033Q0L от 19.11.20 г.	110 471	ПТК и инфраструктура ПТКХ хозяйственный и легковой транспорт
Договор залога №033Q0Z005	Кредитное соглашение №033Q0L от 19.11.20 г.	94 702	Земельные участки ПТК и инфраструктура ПТК
Договор залога №033Q0Z004	Кредитное соглашение №033Q0L от 19.11.20 г.	21 381	Карьерный транспорт
Договор залога №033Q0Z002	Кредитное соглашение №033Q0L от 19.11.20 г.	2 000 975	Карьерный транспорт
Договор залога №033Q0Z001	Кредитное соглашение №033Q0L от 19.11.20 г.	233 960	Карьерный транспорт
Договор залога №01V07Z006	Кредитное соглашение № 01V07L от 30.08.2018 г.	110 470	Прочее оборудование ПТК Хозяйственный и легковой транспорт
Договор залога №01V07Z005	Кредитное соглашение № 01V07L от 30.08.2018 г.	94 703	Земельные участки ПТК и инфраструктура ПТК
Договор залога №01V07Z004	Кредитное соглашение № 01V07L от 30.08.2018 г.	1 394 975	Карьерный транспорт

Договор №01V07Z003	залога	Кредитное соглашение № 01V07L от 30.08.2018 г.	64 471	Карьерный транспорт
Договор №01V07Z002	залога	Кредитное соглашение № 01V07L от 30.08.2018 г.	190 870	Карьерный транспорт
Договор №01V07Z001	залога	Кредитное соглашение № 01V07L от 30.08.2018 г.	606 000	Карьерный транспорт
Договор №01R17Z005	залога	Кредитное соглашение №01R17L от 06.04.2018 г.	110 471	Прочее оборудование; ПТК и инфраструктура ПТК; Хозяйственный и легковой транспорт
Договор №01R17Z004	залога	Кредитное соглашение №01R17L от 06.04.2018 г.	94 702	Земельные участки ПТК и инфраструктура ПТК
Договор №01R17Z003	залога	Кредитное соглашение №01R17L от 06.04.2018 г.	1 506 075	Карьерный транспорт
Договор №01R17Z002	залога	Кредитное соглашение №01R17L от 06.04.2018 г.	255 340	Карьерный транспорт
Договор №01R17Z001	залога	Кредитное соглашение №01R17L от 06.04.2018 г.	494 900	Карьерный транспорт
Договор №01I03Z005	залога	Кредитное соглашение №01I03L от 21.10.16 г.	110 470	Прочее оборудование ПТК и инфраструктура ПТК Хозяйственный и легковой транспорт
Договор №01I03Z004	залога	Кредитное соглашение №01I03L от 21.10.16 г.	94 703	Земельные участки ПТК и инфраструктура ПТК
Договор №01I03Z003	залога	Кредитное соглашение №01I03L от 21.10.16 г.	141 000	Карьерный транспорт Хозяйственный и легковой транспорт
Договор №01I03Z002	залога	Кредитное соглашение №01I03L от 21.10.16 г.	9 075	Карьерный транспорт
Договор №01I03Z001	залога	Кредитное соглашение №01I03L от 21.10.16 г.	14 514	Хозяйственный и легковой транспорт

**Незавершенные капитальные вложения.** Остаточная стоимость незавершенных капитальных вложений составляет 8 230 тыс. рублей

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации. Информация за 2022 и 2021 годы раскрыта в табличной форме (форма № 5 Раздел 2.3.)

### Оборотные активы

**Запасы (стр. 1210 Баланса).** Остаток запасов составляет 561 477 тыс. рублей (резерв под снижение стоимости не начислялся). Состав запасов, остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в табличной форме (форма № 5 Раздел 4. Запасы. 4.1. Наличие и движение запасов).

Способы оценки материально-производственных запасов по их видам раскрыты в Учетной политике.

**Дебиторская задолженность (стр.1230 баланса).** По стр. 1230 отражена дебиторская задолженность в размере 875 506 тыс. руб. Состав дебиторской задолженности остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в табличной форме (форма № 5 Раздел 5 Дебиторская и кредиторская задолженность. 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности).

В соответствии с ПБУ 4/99 пункт 11 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по краткосрочной дебиторской задолженности. В бухгалтерском балансе долгосрочная и предполагаемая к погашению в отчетном году дебиторская задолженность показана на начало и конец этого отчетного года как краткосрочная. Согласно Учетной политики в Организации создавался резерв по сомнительным долгам.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резерв по сомнительным долгам	9 703	1 572	-	95	11 180

Наибольшую долю в составе дебиторской задолженности занимают расчеты с покупателями и заказчиками (задолженность > 5% в общей сумме дебиторской задолженности):

Из них, наиболее значимыми являются дебиторы:

ООО "Инвест -Углесбыт"	227 012	Задолженность покупателя
ООО «Сибирь-Энерго»	262 037	Предоплата поставщикам
ООО «ТД Сибирь»	285 722	Задолженность покупателя

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

По состоянию на 31.12.22г. Общество не имело просроченную дебиторскую задолженность, вся дебиторская задолженность является текущей.

#### **Денежные средства и их эквиваленты (стр. 1250 баланса).**

Показатель стр. 1250 Баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» состоит из данных остатков по счетам по состоянию на 31.12.22г, 31.12.21г, 31.12.20г:

Наименование	31.12.22г	31.12.21г	31.12.20г
В кассе			
На расчетных счетах	4 860	2 489	10 359
<b>Итого:</b>	<b>4 860</b>	<b>2 489</b>	<b>10 359</b>

Движение денежных потоков от текущих операций и от инвестиционных операций за 2022 и 2021 годы отражено по видам операций и расшифровывается в приложении к балансу (форма № 4 «Отчет о движении денежных средств за 2022 год»).

**Прочие оборотные активы (стр. 1260 Баланса)** составляют 449 529 тыс. руб. (5.4 % от активов баланса и 27.3% от величины оборотных активов), включают предоплату за запасы а размере 432 410 тыс. руб. (96% от величины прочих активов). Остаток на конец года расшифровываются в табличной форме (форма № 5 Раздел 4. Запасы. 4.1. Наличие и движение запасов) с учетом корректировок строк.

Корректировка строк формы №5 на начало отчетного периода 2022 произошло в связи с разделением дебиторской задолженности (в части авансов покупателям) по видам активов

(ФСБУ 5).

Стр. 5530 Ф № 5 Р.5 «Краткосрочная дебиторская задолженность»

На конец периода 2021 составляет 858 633 тыс. руб.

Стр. 5510 Ф № 5 «Краткосрочная дебиторская задолженность»

На начало отчетного периода 2022 составляет 567 722 тыс. руб.

Перенесено (290 911) тыс. руб. в строку 5400 «Запасы»

В т ч Стр. 5532 Ф № 5 «Авансы выданные»»

На конец периода 2021 составляет 504 523 тыс. руб.

Стр. 5512 Ф № 5 «Авансы выданные»

На начало отчетного периода 2022 г. 213 612 тыс. руб.

Перенесено (290 911) тыс. руб. в стр.5406 «Прочие запасы»

Стр. 5420 Ф № 5 Р.4 «Запасы»

На конец периода 2021 г. составляет 256 759 тыс. руб.

Стр. 5400 Ф № 5 «Запасы»

На начало отчетного периода 2022 г. 547 670 тыс. руб.

Перенесено 290 911 тыс. руб. из стр. стр. 5530 Ф № 5 Р.5 «Краткосрочная дебиторская задолженность»

В т ч Стр. 5426 Ф № 5 Р.4 «Прочие запасы и затраты»

На конец периода 2021 г. составляет 0 тыс. руб.

Стр. 5406 Ф № 5 «Прочие запасы и затраты»

На начало отчетного периода 2022 г. 290 911 тыс. руб., перенесено из Стр. 5532 Ф № 5 «Авансы выданные»

### Капиталы и резервы

По стр. 1310 Баланса отражена величина уставного капитала. За 2022, 2021, 2020 годы величина уставного капитала не изменялась, задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал нет.

### Долгосрочные обязательства

**Заемные средства (стр.1410 баланса).** По стр. 1410 Баланса отражены долгосрочные кредиты и займы организации, в сумме 1 419 714 тыс. руб.

Кредитор/ Займодавец	Дата выданы	Сумма по договору (тыс. руб.)	Дата погашения	Процентная ставка	Задолженность на 01.01.22 (тыс. руб.)
Дробин А. В.	26.02.19	50 000	31.12.24	11,8	50 000
Дробин А. В.	17.06.20	20 000	31.12.23	11,8	20 000
Дробин А. В.	25.06.20	30 000	31.12.23	11,8	3 000
Фроленко Д. В.	13.02.19	50 000	12.02.24	11,8	50 000
Фроленко Д. В.	18.06.20	20 000	31.12.23	11,8	14 000
Фроленко Д.В.	29.06.20	30 000	31.12.23	11,8	30 000
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	18.08.23	8	13 508
АО "Альфа-Банк"	12.09.22	300 000	12.12.24	10,5	266 667
АО "Альфа-Банк"	06.04.18	176 904	25.03.23	9,75	32 982
АО "Альфа-Банк"	26.04.18	353 808	25.04.23	9,96	70 761
АО "Альфа-Банк"	14.05.18	353 808	25.05.23	9,96	71 961
АО "Альфа-Банк"	13.07.18	315 000	25.06.23	10,3	74 745

АО "Альфа-Банк"	18.07.18	38 808	25.06.23	10,3	9 208
АО "Альфа-Банк"	30.08.18	1 224 000	25.08.23	10,3	528 320
АО "Альфа-Банк"	05.09.18	180 000	25.03.23	10,3	34 560
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	20.09.23	8	50 000
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	20.10.23	8	50 000
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	20.11.23	8	50 000
<b>Итого:</b>					<b>1 419 714</b>

**Прочие обязательства ( стр. 1450 Баланса).** По стр.1450 Баланса отражены прочие обязательства в сумме 2 327 663 тыс. руб. В т.ч раскрыта существенная информация о прочих обязательствах:

Предприятие – кредитор	Основание задолженности,	Срок окончания договора	Предмет договора	Сумма обязательств, тыс. руб.	НДС	Проценты в соответствии с ФСБУ, тыс. руб.
Альфа-Лизинг ООО (ИНН 772816943 9)	973/Л/1/21 от 10.06.2021; 993/Л/1/21 от 22.10.2021; 998/Л/1/21 от 16.11.2021	2026 г.	ТС Бе- лаЗы 5 ед.	926 978	154 496	110 270
СтарТрак ООО (ИНН4253 015848)	Л/15/08/22 от 24.08.2022 Л/16/08/22 от 24.08.2022 Л/17/08/22 от 24.08.2022 Л/18/08/22 от 24.08.2022 Л/19/08/22 от 24.08.2022 Л/22/08/22 от 07.09.2022 Л/23/08/22 от 07.09.2022 Л/24/08/22 от 07.09.2022 Л/28/07/21 от 15.07.2021 Л/28/09/22 от 07.09.2022 Л/29/07/21 от 15.07.2021 Л/30/07/21 от 15.07.2021 Л/31/07/21 от 15.07.2021 Л/32/07/21 от 15.07.2021 Л/33/07/21 от 20.07.2021 Л/39/08/21 от 31.08.2021 Л/43/12/22 от 12.12.2022 Л/44/12/22 от 12.12.2022 Л/50/12/22 от 12.12.2022 Л/51/12/22 от 12.12.2022 Л/52/12/22 от 12.12.2022 Л/55/12/22 от 14.12.2022	2024 - 2025 г.	ТС Бе- лаЗы 14 ед.; по- грузчик 1 ед.; ТС легковые 3 ед.; ДВС 5 ед.	1 358 684	226 447	208 564
<b>Итого:</b>	<b>2 327 663</b>					

### Краткосрочные обязательства

**Заемные средства (стр. 1510 баланса).** По стр. 1510 отражены краткосрочные кредиты и займы организации в сумме 621 227 тыс. руб. (в том числе проценты за пользование кредитами и займами 9 226 тыс. руб.)

Кредитор/ Займодавец	Дата выдачи	Сумма по договору (тыс. руб.)	Дата погашения	Процентная ставка	Задолженность на 01.01.2023 (тыс. руб.)
Дробин А.В.	26.02.19	50 000	27.02.23	11,8	436
Дробин А.В.	17.06.20	20 000	16.06.24	11,8	175
Дробин А.В.	25.06.20	30 000	24.06.24	11,8	26
Фроленко Д.В.	13.02.19	50 000	12.02.24	11,8	436
Фроленко Дмитрий Васильевич	18.06.20	20 000	17.06.24	11,8	122
Фроленко Дмитрий Васильевич	29.06.20	30 000	30.06.24	11,8	262
АО "Альфа-Банк"	28.01.22	100 000	18.03.22	12,9	200 353
Сибирский банк ПАО Сбербанк	15.09.22	900 000	14.09.24	9,92	412 764
АО "Альфа-Банк""	12.09.22	300 000	11.03.22	10,5	384
АО "Альфа-Банк""	20.11.20	50 000	18.08.23	8	14
АО "Альфа-Банк"	06.04.18	176 904	25.03.23	9,75	404
АО "Альфа-Банк"	26.04.18	353 808	25.04.23	9,96	331
АО "Альфа-Банк"	14.05.18	353 808	25.05.23	9,96	98
АО "Альфа-Банк"	13.07.18	315 000	25.06.23	10,3	342
АО "Альфа-Банк"	18.07.18	38 808	25.06.23	10,3	40
АО "Альфа-Банк""	30.08.18	1 224 000	25.08.23	10,3	4 569
АО "Альфа-Банк"	05.09.18	180 000	25.03.23	10,3	306
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	20.09.23	8	55
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	20.10.23	8	55
АО "Альфа-Банк"	20.11.20	50 000	20.11.23	8	55
<b>Итого:</b>					<b>621 227</b>

**Оценочные обязательства (стр. 1540 Баланса).** По стр. 1540 отражены оценочные обязательства в сумме 212 726 тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Списано	Остаток на конец периода
Резерв по предстоящим отпускам	79 080	239 540	105 894	212 726

**Кредиторская задолженность (стр. 1520 Баланса).** По стр. 1520 Баланса отражена

кредиторская задолженность в размере 1 211 288 тыс. руб. Состав кредиторской задолженности, остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в табличной форме (форма № 5 Раздел 5 Дебиторская и кредиторская задолженность. 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности).

## 2. Отчет о финансовых результатах

### Доходы

Доходы организации представлены в «Отчете о финансовых результатах» как выручка (стр. 2110) и прочие доходы (стр. 2340), и проценты к получению (стр. 2320) и состоят из:

Строка 2110 ОФР	2022 г.	2021 г.
<b>-Перевозка горной массы в т.ч:</b>	<b>12 549 991</b>	<b>7 552 213</b>
- Инвест-Углесбыт ООО	2 249 186	1 491 212
- Ресурс ООО	8 068 644	5 162 074
- ТД Сибирь ООО	2 229 160	898 927
- Прочие, менее 10%		
<b>-Услуги щебне разбрасывателя и поливоорошения</b>	<b>100 376</b>	<b>68 016</b>
<b>Итого:</b>	<b>12 647 367</b>	<b>7 620 229</b>

Прочие доходы (стр.2340) , тыс. руб.	2022 г.	2021 г.
Реализация материалов	16 521	117 799
Реализация основных средств	1 625	118 480
Страховые выплаты	2 582	21 577
Восстановленные резервы	9 273	
Курсовые разницы	22 245	18 442
Прочие доходы	28 177	16 333
<b>Итого:</b>	<b>80 423</b>	<b>292 631</b>

Проценты к получению (стр.2320), тыс. руб.	2022 г.	2021 г.
Компенсация по Белорусской программе процентов	123 474	126 499
Проценты по вкладам	3 238	2 029
Проценты по займам выданным		294
Итого:	<b>126 712</b>	<b>128 822</b>

### Расходы

Расходы организации представлены в «Отчете о финансовых результатах» как себестоимость продаж (стр. 2120), управленческие расходы (стр. 2220), проценты к уплате (стр. 2330) и прочие расходы (стр. 2350) и состоят из:

Расходы в тыс. руб.	2022 г.	2021 г.
Себестоимость продаж (Стр. 2120 ОФР)	10 984 412	7 121 039
Управленческие расходы (Стр. Стр.2220ОФР)	126 274	84 091
Всего расходов по обычным видам деятельности	<b>11 110 686</b>	<b>7 205 130</b>

Кроме того, затраты на производство расшифровываются в табличной форме (форма № 5 Раздел 6 Затраты на производство)

Прочие расходы (стр. 2350 ОФР) в тыс. руб.	2022 г..	2021 г..
Резервы	252 086	
Стоимость материалов	12 769	118 379
Стоимость ОС	525	45 010
Комиссия банка	3 528	15 594
Прочие расходы	73 150	61 264
Курсовая разница	32 904	19 361
Лизинг		3 039
Итого:	<b>374 962</b>	<b>262 647</b>

Основание начисления процентов по стр. 2330 ОФР	Кредитор/займодавец	Срок окончания договора	Сумма в тыс. руб.
Д. з. б/н от 26.02.19 (50 млн.)	Дробин А.В.	31.12.24	5 831
Д. з. б/н от 17.06.20 (20 млн.)	Дробин А.В.	31.12.24	2 681
Д. з. б/н от 13.02.19 (50 млн.)	Фроленко Д.В.	31.12.24	5 832
Д. з. б/н от 18.06.20 (50 млн.)	Фроленко Д.В.	31.12.24	5 591
К. д. №7М-1-6JJE7UE2 от 14.09.22	Сибирский банк ПАО Сбербанк	14.09.23	13 701
К д. №01Ю3Л от 12.02.21 (д. с. №01Ю3Т010, кредит 100 млн.)	АО "Альфа-Банк"	11.02.22	575
К д. №01Ю3Л от 12.03.21 (д. с. №01Ю3Т012, кредит 75 млн.)	АО "Альфа-Банк"	11.03.22	1 079

К. д. №01ИОЗЛ от 28.01.22 (д. с. №01ИОЗТ014, кредит 200 млн.)	АО "Альфа-Банк"	27.01.23	23 821
К. д. №01ИОЗЛ от 25.02.21 (д. с. №01ИОЗТ011, кредит 100 млн.)	АО "Альфа-Банк"	25.02.22	575
К. д. № 01ИОЗЛ от 19.03.21 (д. с. №01ИОЗТ013 кредит 100 млн.)	АО "Альфа-Банк"	11.03.22	1 667
К. д. №1П8Т 589,68 млн. по д. с. №01П8Т004 от 11.04.17	АО "Альфа-Банк"	25.03.22	82
К. д. № 01П8Т 1 326,78 млн. по д. с. №01П8Т005 от 21.10.17	АО "Альфа-Банк"	25.09.22	17 184
К. д. №01R17L от 06.04.18 (д. с. №01R17Т001, 176,904 млн.)	АО "Альфа-Банк"	25.03.23	1 754
К.д.№01R17L от 13.07.18 (д. с. №01R17Т012, 315 млн.)	АО "Альфа-Банк"	25.06.23	3 930
К. д №01R17L от 14.05.18 (д. с. №01R17Т007, 353,808 млн.)	АО "Альфа-Банк"	25.04.23	4 199
К. д №01R17L от 18.07.18 (д. с. №01R17Т014, 38,808 млн.)	АО "Альфа-Банк"	25.06.23	484
К.д.№01R17L от 26.04.18 (д. с. №01R17Т002, 353,808 млн.)	АО "Альфа-Банк"	25.04.23	4 129
К. д. №01V07Т (д. с. № 01V07Т001 от 30.08.18г. 1 224 млн. руб.)	АО "Альфа-Банк"	25.08.23	63 272
К. д.№ 01V07Т (д. с. № 01V07Т002 от 05.09.18г. 180 млн. руб.)	АО "Альфа-Банк"	25.08.23	4 770
К. д. № 033Q0Т (д. с. 033Q0Т001 от 20.11.20 50 млн)	АО "Альфа-Банк"	18.08.23	1 081
К. д. № 033Q0Т (д. с. 033Q0Т002 от 20.11.20 50 млн)	АО "Альфа-Банк"	20.09.23	4 000
К. д. № 033Q0Т (д. с. 033Q0Т003 от 20.11.20 50 млн)	АО "Альфа-Банк"	20.10.23	4 000
К. д. № 033Q0Т (д. с. 033Q0Т004 от 20.11.20 50 млн)	АО "Альфа-Банк"	20.11.23	4 000
К. д. № 033Q0Т (д. с..033Q0Т005 от 12.09.22 300 млн)	АО "Альфа-Банк"	12.12.24	9 026
ФСБУ 25 (Процентные расходы)			246 894
<b>Итого</b>			<b>430 158</b>

Порядок признания расходов организации осуществлялся в соответствии с ПБУ 10/99, Учетной политикой.

**Прибыль (убыток) до налогообложения( стр. 2300 ОФР)** отражена полученная прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета в размере 938 696 тыс. руб.

**Чистая прибыль (убыток) ( стр. 2400 ОФР)** отражена чистая прибыль в размере 689 487 тыс. руб.

### 3. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

№ договора, дата по которому возникает обязательство в иностранной валюте	Наименование контрагента, по обязательствам с которым возникает курсовая разница	Курсовая разница, отраженная в отчетности в связи с изменением курса в 2022г.	
		Положительная, тыс. руб.	Отрицательная, тыс. руб.
12з от 23.01.17	АО "ГПФК"	5 607	1 391
EL-AVT/18 от 08.04.19	Elong Tire Go, LTD		747
Отклонение курса продажи(покупки)		1 465	3 539
ТЗ156-043 от 01.04.20	Техсервис ООО	4 426	4 147
16-07-21 от 16.07.21г	СГМ Глобал ООО	18	
27-07/2021 КГШ от 27.07.21	А1-ТК ООО	2 338	1 374
460-ЗЧ/К-11/18 от 29.11.18г	Б-24 ООО	735	847
06-11/2020 от 06.11.20	ВЭЙТ ООО	7 656	20 858
21-01/2021 от 26.01.2021г	Рустог ТД ООО		

#### Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и учетной политикой.

В 2022 году условный расход по налогу на прибыль (УРНП) составил 187 739 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство составило 61 470 тыс. руб.

Изменение налогового обязательства составило (175 497) тыс. руб.

Изменение налогового актива составило 132 784 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за период 2022г. составил 206 497 тыс. руб.

#### 4. Операции со связанными сторонами.

Информация об операциях со связанными сторонами (аффилированными лицами) раскрывается Обществом на основании:

- ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

- п. 27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999г № 43н.

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

Связанными сторонами Общества являются:

Аффилированное лицо (АЛ)	Основание для признания лиц аффилированными	Доля лица в уставном капитале Общества (АЛ)	Характер сделок	Сумма сделки за 2022 г.	Задолженность на 31.12.22, тыс. руб. (+ долг Общества; -долг АЛ перед Обществом)
Сафронов В.В.	Единоличный исполнительного органа	---	Трудовой договор		
Сафронова Д.В.	принадлежность к группе лиц Общества		Трудовой договор		
Сафронов В.В., Фроленко Д.В., Дробин А.В., Моисеев М.В., Сафронова Д.В.			Член наблюдательного совета		
Дробин И. А.	Принадлежность к группе лиц Общества		Трудовой договор		
Фроленко Д.В.	Принадлежность к группе лиц Общества		Договор займа от 01.06.2020 Договор займа от 13.02.19		94 000
Дробин А.В.	Принадлежность к группе лиц Общества		Договор займа от 01.06.2020. Договор займа 26.02.19		73 000
Моисеев М.В.	Принадлежность к группе лиц Общества		Трудовой договор		
ООО «Сиб-Транзит»	Право распоряжаться более чем 20 % голосов, составляющие уставный капитал Общества (участник)	50%	01-07/16 от 01.07.2016 (услуги спецтехники) 25/2015 от 25.11.2015 (перевозка пайкового угля) Договор поставки 12-04-19 от 12.04.19	5 611	447

ООО «ТД «Сибирь»	Право распоряжаться более чем 20 % голосов, составляющие уставный капитал Общества (участник)	50%	30/10/15 ТДС от 30.10.15 (перевозка горной массы) 01-12/15 БЕЛ от 01.12.15 (продажа ТМЦ) 01/11/15 от 01.11.15(оказание услуг) 01/11/15 ТДС от 01.11.15 (услуги спецтехники) 01-11/15 ТМЦ от 01.11.15(договор поставки); 01/11-15 (оказание услуг); №01\06-16 ТДС от 01.06.16 оказания услуг 153/11-15 от 01.11.15 (ремонт оборудования) 128/11-21 от 15.11.21 (поставка ГСМ) 28/04-17 от 01.01.17г.(аренда гаража) 01/01-18 от 01.01.18 (аренда мод. здания.) 170/07-20 от 09.07.20 (аренда УАЗ) 31-12/20 ПТК от 31.12.20 аренда 29/04-17 от 01.01.17г. аренда 01/01-19АР от 01.01.19 (договор аренды) 100/09-21 от 23.09.21 (аренда Toyota) 120/11-21 от 25.11.21(аренда модульного здания)	2 783 775	-285 722
ООО «Сибирь - Эксперт»	Принадлежность к группе лиц Общества		20/01-20-ПК от 20.01.20 (сан.-гигиен. обследование рабочих мест) 20/01-21 от 20.01.21 (услуги услуги 09/03-21 от 09.03.21 (услуги)	956	67
ООО «Сибирь-Энерго»	Право распоряжаться более чем 20 % голосов, составляющие уставный капитал АЛ (участник)	100%	29-03/17 от 29.03.017 (поставка газа) 15-01/20 от 15.01.20 (подготовка сосудов к тех. осв.) 01-03-20 от 01.03.20 (восстановление вакуума в сосуде) 01-04/17 СТ от 01.04.17 (услуги спецтехники) 14/11 от 14.11.22(Договор займа без %)	453 392	-323 577 (в т.ч НДС) нам

ООО «Беспроводные сети»	Принадлежность к группе лиц Общества		01-02/16 БС-АК2015 от 18.02.16 (ТО и ремонт системы ОПС) 01-11/15 БС-АК2015 от 01.11.15 (навигация, т.п.) 02-02/16 БС-АК2015 от 18.02.16 (ТО и тек. ремонт системы видеонаблюдения) 02-11-15 БС-АК2015 от 01.11.15 (снятие, т.п. информации, ТО с видеорегистраторов) 03-11-15 БС-АК 2015 (поставка и монтаж датчиков давления)	22 122	2 025
ООО «Промугольсервис»	Принадлежность к группе лиц Общества		23-11/15 ПУС-А от 23.11.15(поставка угля) ДТ 01-11/15 ПУС-АК от 01.11.15 (поставка ДТ) НП -17-12/2019-1 от 17.12.19 ДТ 01-04/21 ПУС-АК от 01.04.21 (поставка нефтепродуктов) МО 26-10/15 ПУС от 26.10.15 (предрейсовый медосмотр) 18-01/16 ПУК-АК от 18.01.16 (агентский) АдмК-АК2015 от 22.07.19 (аренда)	4 507 907	14 075
АНО мини-футбольный клуб «СибТранзит»	Принадлежность к группе лиц Общества		Договор пожертвования от 07.09.2018 Безвозмездная помощь	3 600	
ООО «Ресурс»	Принадлежность к группе лиц Общества		01/06-16 Рес от 01.06.16 (оказание услуг) 28-10/15 от 28.10.2015(перевозка горной массы) 01-12/15 Рес -АК от 01.12.15 (оказание услуг)	9 921 926	-83 875
ООО «Техно-Эко»	Принадлежность к группе лиц Общества		Договор аренды №01-12/18-А2015 от 01.12.18г. 3/2018-ТЭ-А2015 от 28.01.19 (абонентское обслуживание). 2/2018-ТЭ-А2015 от 29.12.18 (ремонт и ТО ГБО)	47 404	-2 512
ООО «ПРОМ-ЭКО»	Принадлежность к группе лиц Общества		01-06/20 ПЭ-АК2015 от 19.06.2020 (утилизация шин)	4 053	
ООО «СтарТрак»	Принадлежность к группе лиц Общества		Договор аренды №23/07-18 от 23.07.18 Договора Лизинга 2021-2022 год Договор оказания услуг № 01-07-17 СТ от 01.07.17	159 694	174 592

Операции со связанной стороной дочерней организацией

№ п/п	Виды операций	Объем операций за 2022 год, тыс. руб.	Объем по незавершенным операциям на 31.12.2022 г., тыс. руб.
1	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	391 815	262 037
2	Финансовые операции, включая предоставление займов	61 523	

**5. Раскрытие информации о бенефициарных владельца**

№ п/п	ФИО	Основание	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО
1	Фроленко Д. В.	Участник ООО «ТД Сибирь»	50
	Дробин А.В.	Участник ООО «Сиб- транзит»	50

**6. Информация о непрерывности деятельности**

Решений о прекращении деятельности в 2022 году и реорганизации уполномоченным органом Общества не принималось, в будущем не планируется.

**7. События после отчетной даты**

События, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

О влиянии введенных санкционных ограничений (в связи с событиями, начиная с 24 февраля 2022 года):

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

**8. Раскрытие информации о крупных сделках**

В 2022 году Обществом сделок, признаваемых крупными, не совершалось.

Генеральный директор

**В.В. Сафронов**

Дата: 20 февраля 2023 года