

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **к БУХГАЛТЕРКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО ТЕХЦЕНТР "ГРАНД" за 2022 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности ООО Техцентр "Гранд" за 2022 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчётности.

#### **ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

Общество с ограниченной ответственностью Техцентр "Гранд" было учреждено в августе 1993 года. ООО Техцентр "Гранд" зарегистрировано по адресу: РФ, 600026, г. Владимир, ул. Тракторная, д.33, этаж 2, помещение 12. Филиалов и обособленных подразделений не имеет.

На балансе организации числится два объекта недвижимого имущества:

- 1) Пристройка к торгово-выставочному комплексу S=196,2 кв.м;
- 2) Пристройка к торгово-выставочному комплексу S=2 174,1 кв.м.

ООО Техцентр "Гранд" является официальным дилером:

- ООО "ММС РУС" по продаже автомобилей MITSUBISHI, запчастей и гарантийного обслуживания
- ООО "Ульяновский автомобильный завод" по продаже автомобилей УАЗ, запчастей и гарантийного обслуживания

ООО Техцентр "Гранд" в 2022 году осуществляло следующие основные виды деятельности:

- розничная торговля автомобилями;
- оптовая торговля автомобильными деталями;
- оптовая торговля дорожной и спецтехникой;
- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- гарантийный ремонт товаров, осуществляемый без взимания дополнительной платы;
- предоставление займов.

Организация применяет общую систему налогообложения

Среднегодовая численность работающих за отчётный период – 93 человека.

Единоличный исполнительный орган – директор Лаукарт Тарас Всеволодович.

#### **ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ**

##### **1. Бухгалтерский учёт и отчётность**

1.1. Бухгалтерская отчётность ООО Техцентр "Гранд" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

1.2. Бухгалтерский учёт ведётся структурным подразделением организации, возглавляемым главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт директор ООО Техцентр "Гранд" (далее – Организация).

1.3. Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с [планом](#) счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

1.4. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

1.5. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

##### **2. Порядок учёта основных средств (ОС)**

2.1. Амортизация по объектам ОС начисляется линейным способом по всем группам ОС (п. 35 ФСБУ 6/2020).

2.2. Активы стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу отражаются в учёте в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 4,5 ФСБУ 6/2020).

- 2.3. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 500 тысяч рублей первоначальной стоимости основного средства
- 2.4. Расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учёте по мере их фактического осуществления.
- 2.5. Организация не производит переоценку объектов ОС (пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020).
- 2.6. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, и права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве объектов ОС с выделением на отдельном субсчёте к счёту учёта ОС (п. 52 Методических указаний по бухгалтерскому учёту ОС (Приказ № 91н от 13.10.2003)).

### **3. Порядок учёта материально-производственных запасов (МПЗ)**

- 3.1. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета [ФСБУ 5/2019](#) «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н
- 3.2. При выбытии МПЗ, учтенных на счете 10, оценка производится по средней себестоимости (Основание: [пп. "б" п. 36, п. 39](#) ФСБУ 5/2019). При выбытии товаров, учтенных на счете 41, оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО) (Основание: [пп. "в" п. 36, п. 40](#) ФСБУ 5/2019).

В соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" с 01.01.2021 г.:

- Организация создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Резерв под обесценение отражается на счете 14. Исходя из требования рациональности (ПБУ 1/2008), организация не будет создавать резерв под обесценение запасов в том случае, если предварительно оцененная сумма данного резерва не превысила 5% от стоимости конкретной группы запасов, а также в том случае, если стоимость всех запасов не превышает 5% от актива баланса на отчетную дату. Лицо, ответственное за предварительный расчет резерва, назначается приказом руководителя одновременно с приказом на проведение годовой инвентаризации.

- Если запасы на конец года в стоимостном и количественном выражении незначительны, и (либо) наблюдается рост цен по всей номенклатуре, то резерв не создается ( пункт 7.4 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

В этом случае организация составляет анализ изменения уровня цен и определяет уровень существенности показателя в специальном регистре (ответственное лицо- главный бухгалтер).

- При получении запасов безвозмездно, при постановке на учет рассчитывать справедливую стоимость запасов.

- включать затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз) в расходы на продажу, без увеличения стоимости товаров.

- При осуществлении розничной торговли приобретенные товары оценивать по фактической себестоимости без отдельного учета наценок.

### **4. Порядок формирования доходов**

4.1. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

4.2. Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

4.3. Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным сроком выполнения (изготовления) определяется по мере готовности. Готовность выполненных работ, выручка от выполнения, оказания, продажи которых определяется по мере готовности, устанавливается на основании актов приёмки этапов выполненных работ, оказанных услуг, частичной готовности продукции.

### **5. Порядок формирования расходов**

5.1. К прямым расходам, включаемым в покупную стоимость товара, относятся:

- покупная стоимость товара;

5.2. Все остальные расходы (за исключением прочих расходов) признаются косвенными и списываются единовременно в конце отчетного периода без распределения на остаток нереализованного товара.

### **6. Порядок учёта финансовых вложений**

6.1. Финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными. (п. 41 ПБУ 19/02).

## 7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Резервы

7.1. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается на каждого работника отдельно по формуле:

$Сумма = (Среднедневной\ заработок + Среднедневной\ заработок * Тариф\ страховых\ взносов) * Количество\ дней\ неиспользованного\ отпуска$

Сумма данного оценочного обязательства на 31.12.2022 составляет 11 158 тыс. руб.

7.2. Резерв по сомнительным долгам формируется в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022г.

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022 составляет 2 879,9 тыс. руб., в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности, в том числе ООО БАГГЕР РУС – 581 тыс. руб., ООО Вираз – 339 тыс. руб., ООО Владзернопродукт – 334,8 тыс. руб., ООО ВладСтройРесурс – 102 тыс. руб., ООО КВАДРА ИНЖИНИРИНГ – 758,6 тыс. руб., ООО Спектр-Люкс – 97,9 тыс. руб., ООО Трансавто – 292,4 тыс. руб.

7.3. Резерв под снижение МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

## ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

### 8. Раскрытие информации по доходам и расходам

8.1. Выручка за 2022 год составила 2 419 714 тыс. руб., в том числе:

Доля реализации новых автомобилей в общей выручке составила - 15%, спецтехника и тракторная техника - 64%, запасные части - 16%.

8.2 Себестоимость проданных товаров составила 2 072 011 тыс. руб., в том числе:

8.3. Коммерческие расходы составили 105 487 тыс. руб. В составе коммерческих расходов в отчёте о финансовых результатах за 2022 год отражены расходы на продажу, в том числе:

Статья расходов	Сумма, тыс. руб.
Амортизация	4 025,7
Аренда помещения	13 874,2
Информационное обеспечение	850,7
Командировочные расходы	1 408,0
Консалтинговые услуги	1 011,2
Лизинговые платежи	656,5
Расходы на оплату труда	50 965,6
Налоги на ФОТ	9 193,0
Расходные материалы	309,0
Расходы будущих периодов	514,6
Расходы на маркетинг и рекламу	9 884,2
Расходы на транспорт (ГСМ, ремонт)	9 655,0
Содержание оборудование (ТО, ремонт)	136,7
Страхование	332,7
Таможенные расходы	747,8
Комиссионное вознаграждение	1 339,5
Прочие расходы	582,6
<b>Итого</b>	<b>105 487</b>

8.3. Управленческий расходы составили 37 560 тыс. руб. В составе управленческих расходов в отчёте о финансовых результатах за 2022 год отражены все административно-хозяйственные расходы, в том числе:

<b>Статья расходов</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
Аренда помещения	2 027,6
Информационное обеспечение	3 909,6
Командировочные расходы	104,6
Коммуникационные расходы	1 116,4
Консалтинговые услуги	488,4
Лизинговые платежи	198,7
Расходы на оплату труда	20 239,6
Налоги на ФОТ	3 584,4
Расходные материалы	1 747,4
Расходы на маркетинг и рекламу	68,8
Расходы на транспорт (ГСМ, ремонт)	3 513,0
Содержание оборудование (ТО, ремонт)	213,8
Прочие расходы	347,7
<b>Итого</b>	<b>37 560,0</b>

8.4. Прочие доходы за 2022 год составили 25 407 тыс. руб., в том числе:

<b>Прочие доходы</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Премии / бонусы, полученные от поставщиков	11 082,1
Премии за выполнение гарантийного ремонта	9 467,4
Реализация основных средств	2 211,1
Прочие доходы	80,2
Корректировка поступления и реализации	1 696,1
Списание кредиторской задолженности	191,9
Оприходованы излишки	678,2
<b>Итого</b>	<b>25 407,00</b>

8.5. Прочие расходы за 2022 год составили 32 953,0 тыс. руб., в том числе:

<b>Прочие расходы</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Расходы по гарантии	7 577,4
Госпошлина	14,7
Комиссия брокера	232,2
Корректировка поступления и реализации	2 880,3
Курсовые разницы	8 813,5
Себестоимость реализованных основных средств	1 566,4
Списание дебиторской задолженности	65,7
Штрафы за нарушение договорных обязательств	90,1
Услуги банка	2 649,1
Налоги (имущество, транспорт)	1 183,0
Судебные издержки	26,2
Прочие расходы	561,2
Резерв по оплате отпусков	4 771,9
Резерв по сомнительным долгам	2 521,3
<b>Итого</b>	<b>32 953,0</b>

8.6. По сравнению с 2021г. ООО Техцентр "Гранд" в 2022 году закупки по импорту увеличились в два раза. Авансы на конец 2022 года, выданные иностранным поставщикам (Китай) составили 255,3 тыс. руб. против 40,6 тыс. руб. на начало года.

В 2022 году по решению учредителя Лаукарт Т.В., была оказана финансовая помощь в виде вклада в имущество ООО "Гранд" на сумму 4 000 тыс. руб.

Просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует.

Прирост чистых активов на 31 декабря 2022 года составил 137,5 тыс. руб., что свидетельствует о стабильном финансовом положении Общества.

У Общества по состоянию на 31.12.2022 г. числится долг по заемным средствам на сумму 135,1 тыс. руб. Данные средства взяты у взаимозависимых лиц и являются краткосрочными.

#### **10. Информация о связанных сторонах.**

Связанными сторонами Организации являются:

- ООО "Гранд"
- ООО Техцентр "Гранд Восток"
- ООО "Гранд-С"
- ООО "Гранд Премиум"
- ООО Техцентр "Гранд Премиум"
- ООО Техцентр "Гранд Веризино"
- ООО "Млада-Авто"
- ООО "Гранд Экстрим"
- ООО Техцентр "Гранд Т"
- ООО "Нева-Сервис"
- ИП Лаукарт Т.В.
- ИП Лаукарт С.А.
- ООО "Профстрой"
- ООО "Селект"

Основание зависимости приведено в таблице:

**Обороты и состояние расчетов, имевшихся со связанными сторонами (без НДС, в тыс. руб.)**

Наименование общества	Состояние расчетов			Характер операций	ОБОРОТЫ		Основание зависимости
	с-до на 31.12.2020	с-до на 31.12.2021	с-до на 31.12.2022		за 2021г	за 2022г	
ООО Гранд	783	0	-8	Взнос в имуществ-во ООО Гранд	8 750	4 000	Учредитель - ООО Техцентр Гранд - 20%
				Аренда нед.им-ва и земли Обществом	15 998	52 998	
ООО Гранд-Восток	-102	100	837	% по займам полученным	1 051	2 743	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Покупка Обществом	677	1 887	
				Реализация Обществом	29 610	14 186	
ООО Гранд-С	77	268	17	% по займам полученным		335	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Покупка Обществом	76	346	
				Аренда а/м Обществом	0	25	
				Реализация Обществом	889	878	
ООО Гранд-Премиум		-3	160	Покупка Обществом	11	1 089	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Реализация Обществом	82	2 004	
Млада-Авто	469	-2 093	-2 364	% по займам полученным	100	483	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Покупка Обществом	2 852	6 658	
				Реализация Обществом	8 722	2 445	
ООО Техцентр Гранд-Премиум	215	192	-86	% по займам полученным	0		Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Покупка Обществом	718	1 138	
				Реализация Обществом	5 986	4 882	
ООО Техцентр Гранд Т	62	57	14 888	Покупка Обществом	144	1 272	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Реализация Обществом	844	65 428	
ИП Лаукарт Т.В.	761	-171	43	% по займам полученным	1 523	3 273	Предприниматель - Лаукарт Т.В.
				Покупка Обществом	9 191	1 847	
				Реализация Обществом	36 880	23 918	
ИП Лаукарт С.А.	469	249	263	% по займам полученным	517	416	Супруга Лаукарта Т.В.
				Покупка Обществом	14		
				Реализация Обществом	4 446	1 790	

ООО Гранд-Экстрим	273	225		покупка Обществом	12	34	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				реализация Обществом	2 748	2 509	
ООО Техцентр Гранд Веризино	103	-57	-46	покупка Обществом	620	298	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				реализация Обществом	1 217	1 400	
ООО Селект		891	575	% по займам полученным	84	89	Учредитель - Лаукарт Т.В.
				Аренда а/м Обществом		60	
				Покупка Обществом	4 807	1 339	
				Реализация Обществом	79 042	40 424	
<b>ВСЕГО</b>	<b>3 110</b>	<b>-302</b>	<b>14 279</b>		<b>217 612</b>	<b>240 194</b>	

Примечание: Состояние расчетов + Дебиторская задолженность,  
- Кредиторская задолженность

Выплаты долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) не производились.

Выплаты в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе не производились.

### 9. События после отчётной даты

По состоянию на 27 марта 2022 г. Организация не имеет незавершённых судебных разбирательств.

Не смотря на рост геополитической напряженности в мире, основные поставщики, такие как SHANDONG WEICHAI LOVOL INTERNATIONAL TRADING CO, ООО СюйГун Ру, ООО "Ульяновский автомобильный завод", ООО "MMC Рус", намерены продолжать поставки автомашин и запасных частей, что свидетельствует о продолжении работы с данным контрагентами в 2022 г. Также появились новые поставщики WEIFANG RUNCHINE MACHINERY CO, LTD, YUCHENG YILI MACHINERY.

У Общества имеется банковский кредит на финансирование импортного товара по Постановлению №895 от 18.05.2022г., таким образом, существенное повышение ключевой ставки не отразится на работе Общества в 2022 году.

### 10. Непрерывность деятельности

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, все обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## 11. Арендованное имущество

В составе арендованного имущества по забалансовому счёту 001 числятся:

- торгово-выставочный центр площадью 2 032,7 кв. м по адресу: г. Владимир, ул. Тракторная, 33, арендованное у ООО "Гранд". Согласно справке арендодателя - стоимость помещения составляет 6 154,0 тыс. руб.
- Цех по ремонту техники площадью 899 кв. м по адресу: г. Владимир, ул. Тракторная, 33, арендованное у ООО "Гранд". Согласно справке арендодателя - стоимость помещения составляет 4 607,9 тыс. руб.
- оборудование, арендованное у ООО "Гранд". Согласно справке арендодателя - стоимость помещения составляет 2 339,1 тыс. руб.
- автомобиль УАЗ ПАТРИОТ vin ХТТ316300N1012789 (гос.№О618ТЕ33) по договору лизинга от 30.11.2021 АЛ 5935/03-21 ВЛМ от АО ВТБ Лизинг - стоимость ТС составляет 1 460,0 тыс. руб.

В составе арендованного имущества по счёту 01.03 числится Автопогрузчик GROS, LG35DT по договору лизинга №ДЛ-120728-22 от 30.11.2022 от ООО «Газпромбанк Автолизинг» - стоимость составляет 1 896,7 тыс.руб.

Директор  
ООО Техцентр "Гранд"  
27.03.2023г.

Т.В. Лаукарт

**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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	6 899	-	(6 899)	-
	5250	за 2021г.	-	4 028	-	(4 028)	-
в том числе:							
УАЗ-236031-141 //ХТТ236031N1013854 Темно-серый металлик	5241	за 2022г.	-	994	-	(994)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Диагностический комплекс FCAR F7S-D	5242	за 2022г.	-	167	-	(167)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
УАЗ-236324-102-60 VIN: ХТТ236324P1000067 Белое облако	5243	за 2022г.	-	1 156	-	(1 156)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Передвижная погрузочная эстакада "Стандарт" 12х2,65м МР-В.1794	5244	за 2022г.	-	636	-	(636)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик навесной фронтальный "Универсал Robust " LOVOL TD904 с 3-секционным джойстиком	5245	за 2022г.	-	289	-	(289)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор LW-7	5246	за 2022г.	-	175	-	(175)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трактор LOVOL TD904 №TD1SA904-029K(M500761NW)	5247	за 2022г.	-	1 585	-	(1 585)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик GROS, LG35DT	5248	за 2022г.	-	1 897	-	(1 897)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ 2824L vin XU42824LNL0000232	5249	за 2022г.	-	1	-	(1)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компьютер в комплекте		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Тент с каркасом и воротами на а/м УАЗ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	75	-	(75)	-
а/м Трактор LOVOL TB804 vin TB00318MN		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 449	-	(1 449)	-
Погрузчик универсальный КУН(TURS)-1000-0-Л8		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	182	-	(182)	-
КОВШ челюстной КУН(TURS)-2000-14		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	70	-	(70)	-
а/м УАЗ Профи /ХТТ236324К1010831 Черный металлик (б/у)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	633	-	(633)	-
Оборудование щеточное УМДУ-80/82.02 ЛЮКС ПМ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	113	-	(113)	-
а/м УАЗ Патриот вин ХТТ316300G1000271		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	756	-	(756)	-
а/м УАЗ Патриот вин ХТТ236021J1009367		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	629	-	(629)	-
а/м Газ-A21R32 VIN X96A21R32K2754519/лизинг/		за 2022г.	-	-	-	-	-

	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Сервер IBM x3550 M4 8sff	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	75	-	(75)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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	35 023	34 192	39 784
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5 614	3 990	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 897	3 906	3 906
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 561	16 811	9 972
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	6 018	6 500	6 980
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 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)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
27 марта 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	205 729	(359)	517 135	-	(188 467)	(66)	(2 880)	-	-	-	534 331	(2 880)	
	5530	за 2021г.	95 759	(47)	173 141	-	(62 986)	(185)	311	-	-	-	205 729	(358)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	42 961	(332)	44 678	-	(28 010)	(48)	(1 912)	-	-	-	59 581	(1 912)	
	5531	за 2021г.	28 778	(24)	32 183	-	(17 824)	(176)	308	-	-	-	42 961	(332)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	141 511	(3)	457 417	-	(149 322)	-	(775)	-	-	-	449 606	(775)	
	5532	за 2021г.	52 515	(18)	123 745	-	(34 749)	-	(15)	-	-	-	141 511	(3)	
Прочая	5513	за 2022г.	21 257	(23)	15 040	-	(11 135)	(18)	(193)	-	-	-	25 144	(194)	
	5533	за 2021г.	14 466	(5)	17 213	-	(10 413)	(9)	18	-	-	-	21 257	(23)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	205 729	(359)	517 135	-	(188 467)	(66)	(2 880)	X	-	-	534 331	(2 880)	
	5520	за 2021г.	95 759	(47)	173 141	-	(62 986)	(185)	311	X	-	-	205 729	(358)	

## 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	2 262	-	(377)	-	-	-	-	1 885
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	2 262	-	(377)	-	-	-	-	1 885
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	257 426	1 263 874	11 393	(1 057 619)	(192)	-	-	-	474 882
	5580	за 2021г.	29 155	578 897	764	(354 316)	(131)	-	-	-	257 426
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	32 246	18 291	90	(28 731)	(148)	-	-	-	21 748
	5581	за 2021г.	9 223	27 122	44	(4 008)	(95)	-	-	-	32 246
авансы полученные	5562	за 2022г.	17 755	172 794	-	(17 508)	(44)	-	-	-	172 997
	5582	за 2021г.	5 500	16 739	-	(4 448)	(36)	-	-	-	17 755
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 994	38 316	4	(329)	-	-	-	-	41 985
	5583	за 2021г.	7 839	1 209	-	(5 251)	-	-	-	-	3 994
кредиты	5564	за 2022г.	-	773 324	3 958	(677 282)	-	-	-	-	100 000
	5584	за 2021г.	6 528	69 854	344	(76 726)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	201 918	260 100	7 341	(333 769)	-	-	-	-	135 590
	5585	за 2021г.	-	462 500	376	(263 858)	-	-	-	-	201 918
прочая	5566	за 2022г.	1 513	1 049	-	-	-	-	-	-	2 562
	5586	за 2021г.	65	1 473	-	(25)	-	-	-	-	1 513
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	257 426	1 266 136	11 393	(1 057 996)	(192)	X	-	-	476 767
	5570	за 2021г.	29 155	578 897	764	(354 316)	(131)	X	-	-	257 426

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас**  
**Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.  
\_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 034 424	964 535
Расходы на оплату труда	5620	89 239	42 566
Отчисления на социальные нужды	5630	16 284	8 120
Амортизация	5640	4 027	3 907
Прочие затраты	5650	71 084	70 336
Итого по элементам	5660	2 215 058	1 089 464
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	2 215 058	1 089 464

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 386	4 772	-	-	11 158
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	6 386	4 772	-	-	11 158

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 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	241 103	293 463	293 463
в том числе:				
обеспечения полученные	5801	241 103	293 463	293 463
Выданные - всего	5810	2 033	2 219	2 219
в том числе:				
обеспечения выданные	5811	2 033	2 219	2 219

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас**  
**Всеволодович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаукарт Тарас  
Всеволодович**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.