

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год ООО "Континенталь" ИНН 6609002301**

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

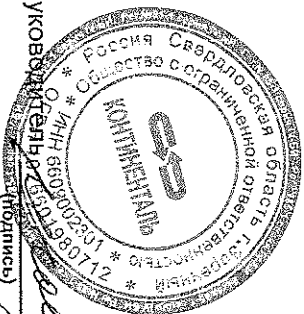
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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	описано 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)

Голубев Игорь  
Африкантович  
(расшифровка подписи)

24 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.д. основных средств - всего	5240	за 2022г.	14 231	62 291	-	(71 412)	5 110	
	5250	за 2021г.	-	66 815	-	(52 584)	14 231	
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-	

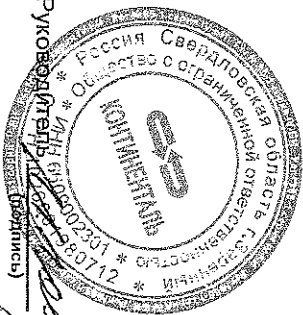
## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

## реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		571	1 992
в том числе:				
КП Станок вертикальный фрезерный обраб.центр с ЧПУ (2018г)	5261		571	-
Установка гидробразивной резки РТУ Чехия (2011г)	5262		-	1 933
Система видеонаблюдения О1.03.2021г. (Краснодар)	5263		-	58
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	440 705	431 463	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	234 928
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используются, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-



Голубев Игорь  
Африкантович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накоплен-ная коррек-тировка	начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	282	-	-	(105)	-	-	-	177	-
	5311	за 2021г.	-	-	282	-	-	-	-	282	-
в том числе:											
вклад в УК дочернее общество	5302	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2021г.	-	-	10	-	-	-	-	10	-
займы выданные сотрудникам	5303	за 2022г.	272	-	-	(105)	-	-	-	167	-
	5313	за 2021г.	-	-	272	-	-	-	-	272	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	1 500	-	8 910	(2 000)	-	-	-	8 410	-
	5315	за 2021г.	-	-	1 500	-	-	-	-	1 500	-
в том числе:											
займы выданные	5306	за 2022г.	1 500	-	8 910	(2 000)	-	-	-	8 410	-
	5316	за 2021г.	-	-	1 500	-	-	-	-	1 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 782	-	8 910	(2 105)	-	-	-	8 587	-
	5310	за 2021г.	-	-	1 782	-	-	-	-	1 782	-



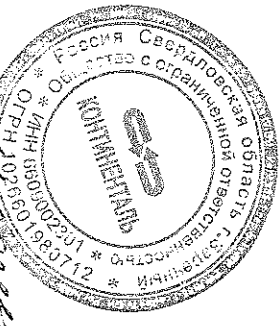
## 4. Запасы

## 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		оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					себе- стоимость	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022г.	5 492 462	-	5 492 462	17 718 059	(18 419 333)	-	4 791 188	(194 074)	4 597 114	-	5 492 462	
в том числе:	5420	за 2021г.	2 301 740	-	2 301 740	16 699 900	(13 509 178)	X	5 492 462	-	-	-	-	
Оырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	14 908	-	14 908	598 330	(580 413)	7 210	32 825	-	32 825	-	32 825	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	13 498	-	13 498	362 752	(361 342)	-	14 908	-	14 908	-	14 908	
	5402	за 2022г.	22 521	-	22 521	1 990 823	(1 981 371)	39	31 973	-	31 973	-	31 973	
	5422	за 2021г.	22 340	-	22 340	1 351 065	(1 350 884)	-	22 521	-	22 521	-	22 521	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	5 246 757	-	5 246 757	12 059 452	(12 823 161)	31	4 483 049	(194 074)	4 288 975	-	4 288 975	
	5423	за 2021г.	2 198 779	-	2 198 779	11 931 625	(8 883 647)	4 945	5 246 757	-	5 246 757	-	5 246 757	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	1 006	-	1 006	130	(1 004)	4 313	132	-	132	-	132	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 006	-	-	1 006	-	1 006	-	1 006	
	5425	за 2021г.	-	-	-	2 444 670	(2 444 670)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	206 447	-	206 447	1 571 236	(1 571 236)	-	242 257	-	242 257	-	242 257	
	5426	за 2021г.	66 136	-	66 136	622 610	(586 800)	-	206 447	-	206 447	-	206 447	
Расходы будущих периодов	5407	за 2022г.	823	-	823	1 480 793	(1 340 483)	-	952	-	952	-	952	
	5427	за 2021г.	987	-	987	1 423	(1 587)	-	823	-	823	-	823	

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Голубев Игорь Африкантович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашения	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 732 092	(44 103)	28 297 035	-	(28 136 815)	(25)	(14 294)	-	-	-	-	1 877 993	(30 976)	
в том числе:	5530	за 2021г.	1 061 969	(62 572)	24 821 929	-	(24 115 678)	(238)	(35 840)	-	-	-	-	1 732 092	(44 103)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	923 716	(37 916)	18 860 325	-	(18 905 992)	(24)	(13 862)	-	-	-	-	864 163	(24 556)	
Авансы выданные	5531	за 2021г.	568 784	(59 099)	14 701 781	-	(14 312 622)	(35)	(34 192)	-	-	-	-	923 716	(37 916)	
Прочая	5512	за 2022г.	796 817	(238)	9 289 046	-	(9 212 112)	(1)	-	-	-	-	-	873 750	(269)	
	5532	за 2021г.	472 967	(320)	7 905 238	-	(7 581 323)	(3)	(82)	-	-	-	-	796 817	(238)	
	5513	за 2022г.	11 559	(5 949)	147 664	-	(18 711)	-	(432)	-	-	-	-	140 080	(6 151)	
	5533	за 2021г.	20 198	(3 153)	2 214 910	-	(2 221 733)	(250)	(1 566)	-	-	-	-	11 559	(5 949)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	1 732 092	(44 103)	28 297 035	-	(28 136 815)	(25)	(14 294)	-	-	-	-	1 877 993	(30 976)	
	5520	за 2021г.	1 061 969	(62 572)	24 821 929	-	(24 115 678)	(238)	(35 840)	-	-	-	-	1 732 092	(44 103)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	30 976	-	44 103	-	62 572	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	24 566	-	37 916	-	59 099	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	269	-	238	-	320	-
прочая	5543	6 151	-	5 949	-	3 153	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

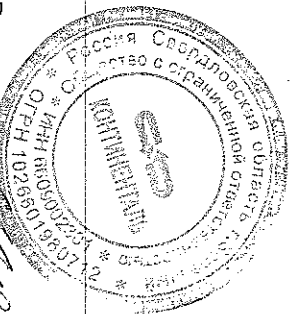
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		корректировки ки межотчетный период	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятых процентов, штрафов и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	304 959	-	-	(136 414)	-	304 959	-	-	168 545
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	304 959
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заимы	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2022г.	304 959	-	-	(136 414)	-	304 959	X	X	168 545
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	304 959
Обязательства по аренде	5560	за 2022г.	3 375 762	34 582 204	-	(35 749 440)	(1 043)	-	-	-	2 207 483
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021г.	964 785	29 384 821	-	(27 099 159)	(1 199)	126 504	-	-	3 375 762
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	518 510	14 496 748	-	(14 954 186)	(4)	-	-	-	63 068
	5581	за 2021г.	209 609	13 956 341	-	(13 647 350)	(90)	-	-	-	518 510
авансы полученные	5562	за 2022г.	241 836	8 246 610	-	(8 130 261)	(1 039)	-	-	-	357 146
	5582	за 2021г.	132 624	6 272 406	-	(6 162 085)	(1 109)	-	-	-	241 836
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	59 968	764 397	-	(570 156)	-	-	-	-	254 210
	5583	за 2021г.	112 624	642 548	-	(595 204)	-	-	-	-	59 968
кредиты	5564	за 2022г.	2 307 753	9 898 371	-	(11 015 398)	-	-	-	-	1 190 726
	5584	за 2021г.	380 684	7 599 404	-	(5 672 335)	-	-	-	-	2 307 753
заимы	5565	за 2022г.	67 500	144 690	-	(46 290)	-	-	-	-	165 900
	5585	за 2021г.	95 885	184 289	-	(212 674)	-	-	-	-	67 500
прочая	5566	за 2022г.	600	5 620	-	(5 494)	-	-	-	-	726
	5586	за 2021г.	538	4 722	-	4 660	-	-	-	-	600
проценты по кредитам и займам	5567	за 2022г.	10 867	311 944	-	(321 544)	-	-	X	X	1 267
	5587	за 2021г.	1 447	94 038	-	(84 618)	-	-	X	X	10 867
задолженность перед персоналом	5588	за 2022г.	42 224	692 910	-	(706 111)	-	-	X	X	29 023
	5588	за 2021г.	31 384	631 073	-	(620 233)	-	-	X	X	42 224
обязательства по аренде	5569	за 2022г.	126 504	18 914	-	-	-	-	X	X	145 418
	5589	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	126 504
Итого	5570	за 2021г.	964 785	29 384 821	-	(27 099 159)	(1 199)	431 463	X	X	2 376 028
	5570	за 2021г.	964 785	29 384 821	-	(27 099 159)	(1 199)	431 463	X	X	3 680 721



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

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Материальные затраты	5610	13 231 459		9 206 075	
Расходы на оплату труда	5620	692 761		630 795	
Отчисления на социальные нужды	5630	175 837		154 557	
Амортизация	5640	193 682		53 606	
Прочие затраты	5650	164 319		308 566	
Итого по элементам	5660	14 458 058		10 353 599	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-		-	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(35 810)		(140 311)	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-		-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 422 248		10 213 288	

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



Руководитель (подпись)

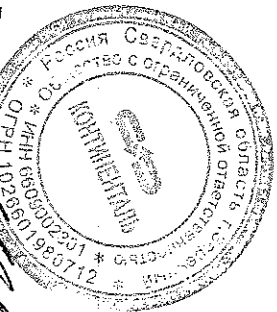
*(Handwritten signature)*

Голубев Игорь  
Африкантович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

## 7. Ценовые обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценовые обязательства - всего	5700	59 314	(5 036)	-	-	54 278
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	59 314	(5 036)	-	-	54 278

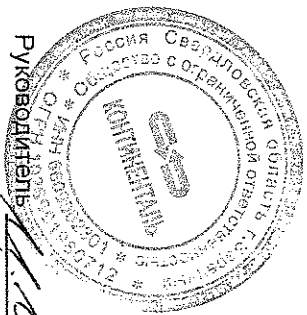


Руководитель Голубев Игорь Африкантович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Голубев Игорь  
Африкантович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	359	-	172
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	359	-	172
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
			за 2022г.		
			за 2021г.		
			за 2022г.		
			за 2021г.		



Руководитель Полубев Игорь  
 (подпись) Аффрикантович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ  
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022г.  
ООО "Континенталь"  
ИНН 6609002301 ОГРН 1026601980712

Содержание

1. Регистрационные данные
2. Краткая характеристика деятельности Общества
3. Информация об учетной политике и ее изменениях
4. Сведения о деятельности обособленных подразделений
5. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды
6. Сведения о привлеченных заемных средствах, выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации
7. Сведения о финансовых вложениях
8. Информация о событиях после отчетной даты
9. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, оценочных резервах
10. Информация о связанных сторонах ООО "Континенталь"
11. Сведения об операциях в иностранной валюте
12. Сведения об отложенных налоговых активах и обязательствах
13. Денежные средства и денежные эквиваленты
14. Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
15. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности (без проведения аудита)

## 1. Регистрационные данные

Полное фирменное наименование организации на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь". Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО "Континенталь" Наименование на английском языке: "Kontinental" Ltd.

Общество создано в 1993 году.

Место нахождения и почтовый адрес: Россия, 624251, Свердловская область, г.Заречный, ул.Промзона БЗСК, строение 2.

Основной вид деятельности организации: торговля оптовая металлами в первичных формах.

Единственным участником общества является гражданин РФ: Голубев Игорь Африкантович, паспорт 65 07 197009 выдан Отделением УФМС России по Свердловской области 31.10.2007г., код подразделения 660-042. Зарегистрирован по адресу: 624251, Свердловская область, г.Заречный, ул.Строителей, 13.

Размер уставного капитала общества равен 810 000 (Восемьсот десять тысяч) рублей 00 копеек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом (управленческий персонал) - Генеральным директором – Голубевым Игорем Африкантовичем.

Общество включает нижепоименованные филиалы:

- 1) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Московский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Московский филиал. Место нахождения филиала: город Москва, улица Давыдовская, дом 12, корпус 3. Почтовый адрес филиала: 121352, г.Москва, ул. Давыдовская, дом 12, корпус 3;
- 2) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Санкт - Петербургский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Санкт - Петербургский филиал. Место нахождения филиала: город

Санкт - Петербург, проспект Стачек, дом 47. Почтовый адрес филиала: 198095, г.Санкт - Петербург, пр.Стачек, д.47;

- 3) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Красноярский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Красноярский филиал. Место нахождения филиала: город Красноярск, улица Кутузова 1, стр.41. Почтовый адрес филиала: 660050, г.Красноярск, ул.Кутузова 1, стр.41.
- 4) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Челябинский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Челябинский филиал. Место нахождения филиала: 454047, г.Челябинск, ул.2-я Павелецкая, 36. Почтовый адрес филиала: 454047, г.Челябинск, ул.2-я Павелецкая, 36.
- 5) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Самарский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Самарский филиал. Место нахождения филиала: Самарская область, г.Самара, проспект Кирова 415. Почтовый адрес филиала: 443031, Самарская область, г.Самара, проспект Кирова 415.
- 6) Полное наименование филиала: Копейский филиал Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь". Сокращенное наименование филиала: Копейский филиал ООО "Континенталь". Место нахождения филиала: 456612, Челябинская область, г.Копейск, ул.Кемеровская, 22. Почтовый адрес филиала: 456612, Челябинская область, г.Копейск, ул.Кемеровская, 22
- 7) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Краснодарский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Краснодарский филиал. Место нахождения филиала: Краснодарский край, г.Краснодар, ул.им.Валерия Гассия д.10 пом.52-4. Почтовый адрес филиала: 350065, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.им.Валерия Гассия д.10 пом.52-4. Дата регистрации 29.12.2022
- 8) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Новосибирский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Новосибирский филиал. Место нахождения филиала: г.Новосибирск, ул.Новогодняя д.24/1. Почтовый адрес филиала: 630073, г.Новосибирск, ул.Новогодняя д.24/1. Дата регистрации 29.12.2022
- 9) Полное наименование филиала: Общество с ограниченной ответственностью "Континенталь" Ижевский филиал. Сокращенное наименование филиала: ООО "Континенталь" Ижевский филиал. Место нахождения филиала: Удмуртская Республика, г.Ижевск, ул. Марата 5А. Почтовый адрес: 426063, Удмуртская Республика, г.Ижевск, ул. Марата 5А. Дата регистрации 29.12.2022

Среднесписочная численность работающих в обществе за 2022 год: 500 человек. Организационно ООО "Континенталь" состоит из следующих отделов: администрация, финансовый отдел, бухгалтерия, отдел кадров, юридический отдел, отделы продаж, отдел закупок и логистики, отдел маркетинга, контрольно-ревизионный отдел, отдел информационных технологий, отдел цифрового развития и перспективных проектов, хозяйственно - технический персонал, персонал склада.

Обязательный аудит ООО "Континенталь" проводится аудиторской организацией - ООО «Аудиторско-консалтинговое партнёрство Маминой», ИНН/КПП 6671150220/667101001 членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО АСС), ОРНЗ 12006019001 от 28.01.2020, находящейся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Малышева, 51, офис 20/02.

## 2. Краткая характеристика деятельности Общества

Основная деятельность компании – торговля оптовая металлами в первичных формах, занимает 86% от всех доходов, 14% - доходы от изготовления заготовок из черного проката и оказание услуг по порезке металла.

География деятельности – вся Россия и страны ЕАЭС: Казахстан, Белоруссия, Киргизия, Узбекистан.

Особенность рынка состоит в небольшом количестве производителей металла.

Доля закупа импортного металла в 2022 году составила 60%. Основные страны – поставщики – Китай, Индия, Индонезия, Италия, Швеция, Тайвань, Словения.

Основные категории потребителей: машиностроение, химическая промышленность, производители минеральных удобрений, нефтегазовая промышленность, атомная энергетика и промышленность, тепловая энергетика, пищевая промышленность. Важная особенность потребителей состоит в том, что наиболее крупные предприятия просят отсрочку платежа.

Объем реализации за 2022 год составил 18 787 437 тыс.руб (в т.ч.НДС).

В 2022 году ООО "Континенталь" осуществляло экспортные поставки металлопроката:

Казахстан – 115 711 тыс.руб.

Беларусь – 410 095 тыс.руб.

Узбекистан – 24 153 тыс.руб.

Всего выручка от продаж на экспорт составила 549 959 тыс. руб., что составляет 2,9 % от всей выручки за 2022 год.

## 3. Информация об учетной политике и ее изменениях

Основные положения учетной политики по бухгалтерскому учету:

1. Выручка от реализации товаров (работ, услуг) в целях бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки товаров потребителям (оказания услуг, выполнения работ);
2. Доходы и расходы для расчета налога на прибыль определяются: по начислению;
3. Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Способ начисления амортизации основных средств (амортизируемого имущества): линейный;
4. Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 № 180н. Запасы, приобретаемые для использования в организации и учитываемые на счете 10 "Материалы", принимаются к учету по фактической себестоимости. Оценка производственных запасов (товаров) при их отпуске в производство или реализацию производится по методу ФИФО. Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
5. Расходы организации по обычным видам деятельности делятся на прямые и косвенные. В состав прямых расходов включаются:
  - покупная стоимость реализованных товаров, которая формируется исходя из договорной цены, уплачиваемой поставщику;
  - транспортные расходы на доставку товаров до склада организации в части, приходящейся на реализованные товары.

Остальные расходы являются косвенными.

6. Расходы организации отражаются на счете 44 кроме расходов, относящихся на производство продукции сч.20. Транспортные расходы, собранные на сч 44 на основании расчета, распределяются на расходы, относящиеся на производство сч.20 и расходы на продажу товаров сч.90.7
7. Аналитический учет готовой продукции и отходов, полученных в процессе производства ведется по учетным ценам (нормативной себестоимости) без использования счета 40. Нормативная себестоимость произведенной продукции отражается записью по дебету счета 43 "Готовая продукция" в корреспонденции со счетом 20. Отклонение фактической производственной себестоимости произведенной продукции от нормативной определяется на последнее число месяца.
8. Организация создает оценочные резервы - резерв по сомнительным долгам, резерв под обесценение фин.вложений, резерв под обесценение запасов, для уточнения оценки отдельных объектов бухгалтерского учета организации, на основании данных проведенной инвентаризации перед составлением годового отчета.
9. Предприятие рассчитывает оценочные обязательства – резерв на оплату отпусков. Для целей определения размера резерва на оплату отпусков составляется расчет, в котором сумма расходов определяется на основании данных о количестве дней отпуска, на которые сотрудник имеет право исходя из норм ТК РФ, и о размере средней заработной платы, которая применяется для расчета отпускных на момент формирования резерва, включая сумму страховых взносов.
10. Все расходы по займам признаются прочими расходами.
11. В организации осуществляется контроль и отдельный учет средств, полученных от контрагентов в рамках исполнения ими государственного оборонного заказа. Раздельный учет доходов и расходов по государственному оборонному заказу ведётся на счетах бухгалтерского учета счета 62 в разрезе каждого контрагента и заключенного контракта (спецификации), счета 51 в разрезе открытых спецсчетов. Аналитический учет расходов по государственному оборонному заказу ведётся в отдельных регистрах учета: ведомостях расчета себестоимости, карточках фактических затрат по калькуляционным статьям затрат.
12. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация обязательств и имущества, не зависимо от места нахождения:
  - Расчеты с дебиторами и кредиторами – по мере необходимости, обязательно на 31 декабря отчетного года;
  - запасов не реже одного раза в год;
  - кассы не реже одного раза в год, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу;
  - денежных средств на счетах в учреждениях банков – ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
  - расходов будущих периодов - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
  - финансовых вложений – ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
  - основных средств один раз в два года по состоянию на 1 октября, перед сдачей годового отчета.

Бухгалтерская отчетность ООО "Континенталь" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика организации на 2022 год была утверждена приказом № 93 от 31.12.2021г. Учетная политика сформирована с учетом Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденных приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н.

#### **4. Сведения о деятельности обособленных подразделений**

В состав ООО "Континенталь" входит 18 обособленных подразделений:

- ООО "Континенталь" Московский филиал
- Обособленное подразделение г.Одинцово (по месту нахождения склада Московского филиала)
- ООО "Континенталь" Санкт-Петербургский филиал
- ООО "Континенталь" Красноярский филиал
- ООО "Континенталь" Челябинский филиал
- ООО «Континенталь» Самарский филиал
- Обособленное подразделение г.Самара (по месту нахождения склада Самарского филиала)
- ООО «Континенталь» Копейский филиал
- Обособленное подразделение г.Пермь (отдел продаж Копейского филиала)
- Обособленное подразделение г.Екатеринбург (отдел продаж Копейского филиала)
- Обособленное подразделение г.Уфа (отдел продаж Копейского филиала)
- ООО «Континенталь» Краснодарский филиал
- ООО «Континенталь» Новосибирский филиал
- Обособленное подразделение г.Новосибирск (по месту нахождения склада в г.Новосибирск)
- ООО «Континенталь» Ижевский филиал
- Обособленное подразделение г.Ижевск (по месту нахождения склада в г.Ижевск)
- Обособленное подразделение г.Тюмень (по месту нахождения офиса продаж)
- Обособленное подразделение г.Екатеринбург (по месту нахождения офиса продаж)

Обособленные подразделения не имеют самостоятельного баланса, имеют расчетный счет. По месту учета обособленных подразделений уплачивается налог на прибыль в бюджет субъекта РФ и налог на доходы физических лиц. Все остальные налоги и сборы уплачиваются по месту регистрации головной организации. Доля прибыли, приходящаяся на эти обособленные подразделения, определяется как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по организации.

#### **5. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды**

Бухгалтерский учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Начало применения 2022 год.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из ранее признанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Исходя из принципа рациональности учета ликвидационная стоимость, составляющая менее 3000 руб. признается незначительной и учету не подлежит.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость более 100 тыс. руб. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они

понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается материально-ответственными лицами.

Организация произвела в межотчетный период единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода. Основные средства стоимостью ниже установленного лимита списаны за счет нераспределенной прибыли. Произведен пересмотр элементов амортизации все корректировки отражены за счет нераспределенной прибыли.

Стоимостные показатели изменения по группам ОС раскрыты в табличных пояснениях п.2.1-2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Балансовая стоимость ОС по состоянию на 31.12.2022 года составляет 281 115 тыс.руб. Амортизация начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету и составила 47 099 тыс.руб.

Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений (оборудования, находящегося в монтаже) 5 110 тыс.руб. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют. На конец периода произведен пересмотр элементов амортизации объектов ОС на основании решений комиссии. пересмотрены сроки полезного использования исходя из их фактического использования и намерений организации.

Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из «Переходных положений» ФСБУ 25/2018 п.50. Арендатор по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (ОА) с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Исходя из условий договоров, переход права собственности на предметы аренды в конце срока аренды к арендатору не предполагается, то балансовые стоимости права пользования активом и обязательства признаны равными на дату начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» соответственно по состоянию на 31.12.2021 года ППА признаны в сумме 431 463 тыс.руб., обязательства по аренде краткосрочные 126 504 тыс.руб., долгосрочные обязательства по аренде – 304 959 тыс.руб.. Единовременные корректировки произведены в межотчетный период. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

В связи с тем, что надежно определить ставку дисконтирования, по которой привлекались бы заемные средства на сопоставимых с договорами аренды условиях не представляется возможным, ставка дисконтирования устанавливается исходя из ставки рефинансирования с применением коэффициента 1,5.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 отражены путём единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода за счет нераспределенной прибыли.

Балансовая стоимость ППА на 31.12.2022 составляет 296 488 тыс.руб., обязательства по аренде краткосрочные 145 418 тыс.руб., долгосрочные обязательства по аренде – 168 545 тыс.руб.. Остаток процентов, начисленные на задолженность по арендным платежам на 31.12.2022 года составляет 43 204 тыс.руб. Начисленная амортизация ППА за 2022 год составила 146 583 тыс.руб.

ООО "Континенталь" заключены следующие договоры аренды недвижимого имущества:

№ п/п	№ договора	Дата договора	Арендодатель	Объект аренды	Местонахождение объекта	Арендная плата, в мес	Ожидаемый срок аренды (мес.)	Остаток незавершенных арендных платежей (без НДС)	Ставка дисконтирования (%)	Сумма обязательств по аренде (приведенная к текущей дате исполнения арендных платежей)	Сумма проектных рисков
1	б/п	02.02.2007	ИП Голубев И.А.	3_Промышленная ВЗСК (свая)	г. Заречный Свердловская обл.	5 500 000,00	36	187 113 600,00 10 886 400,00	12,75	156 378 073,43 9 098 185,59	30 735 526,57 1 788 214,41
2	б/п	02.07.2009	ИП Голубев И.А.	3_Офис ВЗСК	г. Заречный Свердловская обл.	500 000,00	36	18 000 000,00	12,75	15 043 296,27	2 956 703,73
3	б/п	01.03.2022	ИП Голубев И.А.	3_Механическая мастерская	г. Заречный Свердловская обл.	56 620,00	36	2 038 320,00	30,00	1 394 284,76	644 035,24
4	б/п	01.01.2016	ИП Голубев Д.И.	3_Подвальное помещение	г. Заречный Свердловская обл.	10 000,00	36	360 000,00	12,75	300 865,93	59 134,07
5	137	12.07.2022	ИП Масюков Максим Александрович	ЕКБ_Офис	г. Екатеринбург	33 550,00	36	1 207 800,00	14,25	989 900,00	217 900,00
6	б/п	20.08.2016	ИП Голубев Д.И.	КП_Офис	Челябинская область, г.Копейск	500 000,00	36	18 000 000,00	12,75	15 043 296,27	2 956 703,73
7	б/п	04.01.2017	ИП Голубев Д.И.	КП_Земельные участки	Челябинская область, г.Копейск	1 750 000,00	36	63 000 000,00	12,75	52 651 536,96	10 348 463,04
8	5	25.08.2016	ОАО «Центральный агроснаб»	КП_Офис (Пермь)	г. Пермь	6 257,38 Р	36	225 265,68	12,75	189 966,30	35 299,38
9	01/02	01.02.2016	ООО «Средне-Уральская Трубовая компания» 6658245071	КП_Офис (Ек-бурз)	г. Екатеринбург	19 214,00	36	576 420,12	12,75	481 736,59	94 683,53
10	1674/20-А	02.11.2020	ООО «Геофера»	КП_Офис (Уфа)	Республика Башкортостан, г. Уфа	13 899,71	28	324 326,52	12	286 133,81	38 192,71
11	б/п	01.01.2020	ООО "Металлинкокс Девэлп" ООО	КП_Склад (Уфа)	Республика Башкортостан, г. Уфа	3 700,00	36	110 999,88	12,75	92 766,89	18 232,99

12	6/н	01.01.2020	ИП Голубев Д.И.	КП_Цех	Челябинская область, г. Копейск	550 000,00	36	19 800 000,00	12,75	16 547 625,90	3 252 374,10
13	35-AP-2022	04.05.2022	ООО "858 УНР"	МСК_Склад (Однцово)	МО, г. Однцово	2 139 700,00	36	55 275 583,23	16,5	45 954 812,10	9 320 771,13
14	32-AP-2022	12.04.2022	ООО "858 УНР"	МСК_Склад (Однцово)	МО, г. Однцово	302 400,00	36	9 072 000,00	25,5	6 635 815,89	2 436 184,11
15	ДС	20.10.2022	ООО "Альяс Вектор"	МСК_Офис	г. Москва	189 253,00	36	4 987 732,29	11,25	4 427 290,40	560 441,89
16	CA20-22-00080	01.02.2022	ПАО "Кировский завод"	СТБ_Цех	г. Санкт-Петербург	412 496,00	36	14 807 184,00	12,75	12 368 359,79	2 438 824,21
				СТБ_Офис_склад	г. Санкт-Петербург	724 026,00	36	26 001 314,00	12,75	21 720 498,40	4 280 815,60
17	CA22-19-00011	01.02.2019	ПАО "Кировский завод"	СТБ_Оборудование	г. Санкт-Петербург	23 500,00	36	846 000,00	12,75	707 034,92	138 965,08
18	083-A	28.10.2013	ООО "ДОМ"	САМ_Офис	Самарская область, г. Самара	58 565,00	36	1 756 950,12	12,75	1 468 351,18	288 598,94
19	A-7	01.08.2022	ИП Раков Геннадий Васильевич	САМ_Склад	Самарская область, Красноярский район	290 738,70	36	8 431 422,30	12	7 339 379,16	1 092 043,14
20	02-A	01.04.2022	ИП Раков Виктор Геннадьевич	САМ_Офис	Самарская область, Красноярский район	21 560,00	36	776 160,00	30	531 131,22	245 028,78
21	18/62	21.05.2018	ООО "Красный Яр"	КСК_Склад	Красноярский край, г. Красноярск	264 915,65	41	9 051 284,64	12,75	7 466 335,95	1 584 948,69
22	18/137	17.10.2018	ООО «Красный Яр»	КСК_Офис	Красноярский край, г. Красноярск	30 658,50	36	919 755,00	12,75	775 019,59	144 735,41
23	18/71	21.05.2018	ООО «Красный Яр»	КСК_Курн	Красноярский край, г. Красноярск	15 711,87	36	471 355,92	12,75	393 930,38	77 425,54
24	81-393 ПЛ	01.11.2017	ОАО "Челябинский завод "Теплоприбор" (7450004008)	ЧЛК_Офис_склад	г. Челябинск	365 361,87	36	10 960 856,28	12,75	9 160 411,58	1 800 444,70
25	6/н	01.03.2021	ИП Антон Евгеньевич Витальевич	КРД_Склад	г. Краснодар	440 000,00	36	15 840 000,00	12,75	13 238 100,72	2 601 899,28
26	6/н	03.08.2021	ИП Папиуков Виталий Александрович	КРД_Офис	Краснодарский край, г. Краснодар	2 900,00	32	92 800,00	30	65 966,78	26 833,22
27	238/A	20.05.2022	ООО "Ксар"	ИЖ_Офис ИЖ_Склад	Удмуртская Республика, г. Ижевск	16 152,50 161 504,00	36 36	587 741,21 5 876 662,99	21 21	449 761,66 4 497 046,83	137 979,55 1 379 616,16

28	6/н	01.03.2022	АО "Арсенбизнесит"	НСБ_Офис	г. Новосибирск	50 730,00	34	1 521 741,66	12,75	1 284 550,04	237 191,62
29	01-10/21	01.10.2021	ИП Лебедева Валентина Владимировна	НСБ_Склад	г. Новосибирск	352 100,00	36	10 563 000,12	12,75	8 917 309,89	1 645 690,23
30	15/22	11.10.2022	ИП Куропаткин Борис Борисович	ТМ_Офис	г. Тюмень	13 650,00	36	346 146,77	11,25	322 766,28	41 380,49

Договоры аренды транспортных средств:

№ или договора	№ договора	Дата договора	Арендодатель	Объект аренды (марка, модель)	Арендная плата (в мес.)	Срок действия договора (выгн не предусмотрено)	Ожидаемый остаточный срок аренды (мес.)	Остаток неуплаченных арендных платежей (руб.) (гр.9* гр.11)	Ставка дисконтирования (%)	Сумма обязательства по аренде (приведенная стоимость остатка к дате дисконтирования арендных платежей)	Сумма процентных расходов (руб.)
1	6/н	01.01.2011	ИП Голубев Д.И.	Грузовой бортовой автомобиль с крышной установкой ISUZU FORWARD	60 000,00	До 31.12.2011 с продолжением на след. календ. год	36	2 160 000,00	12,75	1 805 195,55	354 804,45
2	6/н	13.06.2014	ИП Голубев Д.И.	Легковой автомобиль LEXUS LX570	65 000,00	До 31.12.2014 с продолжением на след. календ. год	36	2 340 000,00	12,75	1 955 628,52	384 371,48
3	6/н	15.12.2014	ИП Голубев Д.И.	Автомобиль грузовой бортовой NRC1AC	65 000,00	До 31.12.2015 с продолжением на след. календ. год	36	2 340 000,00	12,75	1 955 628,52	384 371,48
4	6/н	01.03.2016	ИП Голубев Д.И.	Бортовая платформа	60 000,00	До 31.12.2016 с продолжением на след. календ. год	36	2 160 000,00	12,75	1 805 195,55	354 804,45
5	6/н	24.11.2016	ИП Голубев Д.И.	Легковой автомобиль LEXUS LX570	95 000,00	До 31.12.2017 с продолжением на след. календ. год	36	3 420 000,00	12,75	2 858 226,29	561 773,71

6	б/н	01.09.2017	ИП Голубев Д.И.	Бортовая платформа 38441В	60 000,00	До 31.12.2017с продолжения на след. календ. год	36	2 160 000,00	12,75	1 805 195,55	354 804,45
7	б/н	01.12.2017	ИП Голубев Д.И.	Автофронт-рефрижератор 28186-0000010-82	60 000,00	До 31.12.2018 с продолжения на след. календ. год	36	2 160 000,00	12,75	1 805 195,55	354 804,45
8	б/н	01.04.2018	ИП Голубев Д.И.	Бортовая платформа 38441А	60 000,00	До 31.12.2019 с продолжения на след. календ. год	36	2 160 000,00	12,75	1 805 195,55	354 804,45
9	б/н	01.10.2018	ИП Голубев Д.И.	Легковой автомобиль LEXUS LX 570	95 000,00	До 31.12.2019 с продолжения на след. календ. год	36	3 420 000,00	12,75	2 858 226,29	561 773,71
10	б/н	01.01.2019	ИП Голубев Д.И.	Автобус FORD TRANSIT BUS	20 000,00	31.12.2025	48	960 000,00	12,75	758 718,22	201 281,78
11	б/н	15.10.2020	ИП Голубев Д.И.	Бортовая платформа 47154С	65 000,00	До 31.12.2021 с продолжения на след. календ. год	36	2 340 000,00	12,75	1 955 628,52	384 371,48

## 6. Сведения о привлеченных заемных средствах, выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации

На 31.12.2022 года у ООО "Континенталь" имеется задолженность по полученным кредитам и займам.

Задолженность по долговым обязательствам на 31.12.2022г.

(расшифровка строки 1510 формы № 1)

Наименование кредитора	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения	Предмет залога
СМП БАНК АО N 07-04-2022/КЛ от 13.07.2022	499 887	6 месяцев	Поручительство
УРАЛЬСКИЙ БАНК СБ РОССИИ Договор N160C00B18MF от 01.11.2022	484 068	01.11.2023	Поручительство
УРАЛЬСКИЙ БАНК СБ РОССИИ Овердрафт N160K00AEB	206 771	24.09.2023	Поручительство
ИП Голубева Т.А. займы договор № 1-25	165 900	6 месяцев	Без обеспечения
Начисленные проценты по кредитам и займам	1 267		
<b>ИТОГО</b>	<b>1 357 893</b>		

Просроченная задолженность отсутствует.

## 7. Сведения о финансовых вложениях

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

По состоянию на 31.12.2022г. в отчетности ООО «Континенталь» отражены долгосрочные финансовые вложения:

- уставный капитал 10 тыс.рублей в дочернее общество Частное Торговое Унитарное предприятие «Континенталь-Нержавеющая сталь» на территории Беларусь. Вид деятельности оптовая торговля.

- займ, выданный сотруднику под 10% годовых, остаток задолженности 167 тыс.руб., уплаченные % за 2022 год составили 22 тыс.руб.. Срок погашения займа апрель 2024 года.

По состоянию на 31.12.2022г. в отчетности отражены краткосрочные финансовые вложения:

- займ, выданный дочернее общество Частное Торговое Унитарное предприятие «Континенталь-Нержавеющая сталь» сумма займа 8 410 тыс.руб. под 7,5% годовых, проценты за 2022г. составили 677 тыс.руб. рублей, срок погашения займов 1кв. 2023 года.

## 8. Информация о событиях после отчетной даты

Мы обращаем внимание на возможность негативных последствий на финансово-хозяйственную деятельность ООО «Континенталь» в связи с проводимой на Украине спецоперации и санкционной политикой западных стран в отношении России, введенной с февраля 2022 года. До настоящего момента ощутимое воздействие невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий. Руководство уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности с учетом вышеуказанных негативных факторов. Руководство ежедневно следит за изменениями на рынке и осуществляет политику закупа импортного металлопроката исходя из принципов коммерческой осмотрительности.

## 9. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, оценочных резервах

По результатам инвентаризации проведенной на 31.12.2022 года создан резерв под снижение стоимости товарных запасов в сумме 194 074 тыс.руб.. Товарно-материальные ценности, находящиеся на балансе предприятия соответствуют рыночной стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2022 года не создается. Признаки значительного и устойчивого снижения стоимости финансовых вложений отсутствуют.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 30 976 тыс.руб.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально. В течение отчетного года при фактических расчетах по признанным оценочным обязательствам в бухгалтерском учете организации отражается сумма затрат, связанных с выполнением организацией этих обязательств, сумма обязательства соответственно корректируется на последнюю отчетную дату каждого квартала. Сумма резерва на оплату отпускных на 31.12.2022 года составляет 54 278 тыс.руб.

## 10. Информация о связанных сторонах ООО "Континенталь"

1. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества – Голубев Игорь Африкантович, 624251, Свердловская область, г.Заречный, ул.Строителей, 13; заключены следующие договоры:

- 1) Договор аренды нежилых помещений (территория склада ООО "Континенталь" на промплощадке БЗСК) от 01.02.2007 (с пролонгацией). Сумма аренды 5 500 тыс.руб. в месяц. Расчеты осуществляются денежными средствами на основании выставленных Арендодателем счетов не позднее 5 банковских дней с момента получения счета. Задолженность на 31.12.2022г. отсутствует.
  - 2) Договор аренды нежилых помещений от 01.07.2009 (с пролонгацией). Сумма аренды 500 000 руб./месяц. Расчеты осуществляются денежными средствами на основании выставленных Арендодателем счетов не позднее 5 банковских дней с момента получения счета. Задолженность на 31.12.2022г. отсутствует.
  - 3) Договор аренды нежилых помещений от 01.03.2022 (с пролонгацией). Сумма аренды 56 620 руб./месяц. Расчеты осуществляются денежными средствами на основании выставленных Арендодателем счетов не позднее 5 банковских дней с момента получения счета. Задолженность на 31.12.2022г. отсутствует.
  - 4) Договор долевого участия в оплате потреблённых коммунальных услуг от 01.01.2019. Сумма выставленных услуг за 2022 год составила 4079 тыс.руб., задолженность ИП Голубева И.А. на 31.12.2021 составляет 319 тыс.руб.
  - 5) Договоры займа. Сумма полученных займов за 2022 год составляет 27 490 тыс.руб. Сумма начисленных процентов за 2022 год составила 464 тыс.руб. Задолженность по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует. Возврат суммы займов осуществляется денежными средствами в срок не позднее 10 банковских дней с момента востребования Займодавцем.
  - 6) В обеспечение кредитных договоров заключены следующие договоры поручительства:
    - между Райффайзенбанк и Голубев И.А.  
№ RBA/13849-ЕКВ/О/С от 25.06.2013 овердрафт лимит кредитования 650 000 тыс.руб.
    - № RBA/13849-ЕКВ/С от 25.06.2013 лимит кредитования 850 000 тыс.руб.
    - между Уральский банк СБ РФ и Голубев И.А.  
№ ДП01\_160К00АЕВ от 10.10.2022 лимит кредитования 500 000 тыс.руб
    - № ДП01160С004NDMF от 13.05.22, лимит кредитования 250 000 тыс.руб.
    - № ДП01160С004NCMF от 13.05.22 лимит кредитования 950 000 тыс.руб.
    - № ДП01\_160С00В18MF от 01.11.2022 лимит кредитования 500 000 тыс.руб
    - между ЕФ АО «СМП Банк» и Голубев И.А.  
№ 07-04-2022/КЛ/ДП-01 от 13.07.2022 лимит кредитования 500 000 тыс.рубВознаграждение управленческого персонала составило 1 825 тыс.руб., в т.ч. страховые взносы 567 тыс.руб., НДФЛ 237 тыс.руб.. Задолженность на 31.12.2022 года отсутствует. Долгосрочных вознаграждений не предусмотрено, только краткосрочные.
2. Связанными сторонами ООО «Континенталь» являются:

Наименование организации	Год	Обороты (руб.) Дт	Обороты (руб.) Кт	Сальдо расчетов (руб.) Дт текущая задолженность	Сальдо расчетов (руб.) Кт текущая задолженность	Характер отношений
1. ИП Голубев Д.И.	Договор аренды офис Копейск от 20.08.2016	2021	5 100 000,00		500 000,00	Значительное влияние
		2022	6 000 000,00	1 500 000,00		
	Договор аренды склад Копейск от 03.01.2017	2021	17 850 000,00		1 750 000,00	
		2022	21 000 000,00	5 250 000,00		
	Договор аренды цех Копейск от 01.01.2020	2021	5 700 000,00		1 100 000,00	
		2022	6 600 000,00	1 650 000,00		
	Договор аренды офис Заречный от 01.01.2016	2021	120 000,00		0	
		2022	120 000,00		30 000,00	
	Договоры займа проценты	2021	36 800 000,00		0	
		2022	6 560 279,15	17 300 000,00	0	
Договоры аренды автотранспорта	2021	112 246,58				
	2022	9 060 000,00	790 000,00	755 000,00		
2. ООО «Авислайн» «Дистрибушн»						Значительное влияние
Договор поставки № 180 от 16.05.17	2021	469 025 861,49		106 085 431,61		
	2022	309 803 666,88		73 779 176,72		
Договоры возмещение расходов эл.энергия, отопление, транспортные	2021	1 470 845,00		61 114,00		
	2022	1 475 180,58		283 432,56		
3.ИП Голубева Т.А. Договоры займа № 1,3,9,10,11 проценты	2021		66 000 000,00	66 000 000,00		
	2022		294 191,78	0		
			99 900 000,00	165 900 000,00		
			13 426 313,68	0		

4. ЧП «Континенталь-Нержавеющая сталь»						Дочернее общество владение 100% непосредственно голосов	
Договор займа № 1 от 03.12.2021 проценты	2021	1 500 000,00 8 630,14		1 500 000,00 8 630,14			
	2022	8 910 000,00 677 307,51	2 000 000, 00	8 410 000,00 543 334,91			
Договор поставки №256 от 13.12.2021 г.	2021	0	0	0			
	2022	167 087 138,04	64 614 321,74	102 472 816,30			

Другие операции со связанными сторонами в 2022 году не осуществлялись.

## 11. Сведения об операциях в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте за 2022 год составила: положительных – 118 239 тыс.рублей, отрицательных – 252 693 тыс.рублей.

Прибыль в результате отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса составила 15 684 тыс.рублей.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2022 доллар 71,9778, евро 76,0765, юань 10,1306.

## 12. Сведения об отложенных налоговых активах и обязательствах

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль составил 178 711 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль за 2022 год составляет 215 330 тыс.руб.

Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль 20%, 3%- Федеральный бюджет, 17% - бюджеты субъектов РФ.

Отложенный налоговый актив увеличился на 11 675 тыс.руб.. Основная сумма ОНА по кредиторской задолженности составляет 62 793 тыс.руб. в результате признания в бухгалтерском учете ППА и изменения величины в течение года. ОНА по товарам в сумме 38 815 тыс.руб. признан в результате создания резерва под обесценение.

Отложенное налоговое обязательство уменьшилось на 21 722 тыс.руб. Основная сумма отложенного налогового обязательства 73 979 тыс.руб. по основным средствам. Разницы возникли в основном за счет разных сроков полезного использования. ОНО по доходам будущих периодов составило 3 957 тыс.руб. в результате различных способов признания курсовых разниц в бухгалтерском и налоговом учете.

## 13. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2022 (строка 1250 Бухгалтерского баланса) тыс.руб.:

	31 декабря отчетного года	31 декабря предыдущего года
Денежные средства в кассе	34	59
Денежные средства на расчетном счете	44 016	10 642
Денежные средства на валютных счетах	255 089	0
Переводы в пути по платежным картам		16

## 14. Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

В связи с переходом организации с 2022 года на ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», внесены единовременные корректировки в межотчетный период. В бухгалтерском балансе отражены корректировки по следующим статьям:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	225 158	+ 491 837	716 995
Отложенные налоговые активы	1180	20 799	+ 86 797	107 596
Итого по разделу I	1100	249 594	+ 578 634	828 228
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>7 497 718</b>	<b>+ 578 634</b>	<b>8 076 352</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 187 711	+ 48 298	4 236 009
Итого по разделу III	1300	4 188 643	+ 48 298	4 236 941
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	503	+ 98 873	99 376
Прочие обязательства (обязательства по аренде)	1450	0	+ 304 959	304 959
Итого по разделу IV	1400	503	+ 403 832	404 335
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность в.т. обязательства по аренде	1520	863 138	+ 126 504	989 642
Итого по разделу V		3 308 572	+ 126 504	3 435 076
<b>БАЛАНС</b>		<b>7 497 718</b>	<b>+ 578 634</b>	<b>8 076 352</b>

Форма № 2 «Отчет о финансовых результатах» расшифровка выручки и себестоимости представлена по видам деятельности, которые занимают более 5% в общем объеме.

Выручка от реализации покупных товаров – 13 578 742 тыс.руб.

Выручка от реализации продукции – 2 026 786 тыс.руб.

Соответственно:

Себестоимость продаж покупных товаров – 11 167 806 тыс.руб.

Себестоимость продаж продукции – 1 642 448 тыс.руб.

В форме «Отчет о движении денежных средств» денежные выплаты, осуществленные в счет уменьшения непогашенной суммы обязательств по аренде отражены в составе денежных потоков от финансовой деятельности согласно МСФО (IFRS) 16 «Аренда» и МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» в сумме 204 480 тыс.руб.

В форме «Отчет об изменении капитала» корректировки межотчетного периода отнесенные на счет чистой прибыли отражены по строках 3213, 3410, 3411, в сумме 48 298 тыс.руб.

В форме «Отчет о целевом использовании средств» в 2022 году отражены средства финансирования Фондом социального страхования предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний в сумме 359 тыс.руб. Полученные средства в полной сумме использованы по назначению: в размере 42 тыс.руб. на приобретение тахографов, 128 тыс.руб. на медицинские осмотры, 62 тыс.руб. на приобретение СИЗ, 127 тыс.руб. на санаторно-курортное лечение.

## 15. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности (без проведения аудита)

### Информация о затратах на энергетические ресурсы

В процессе деятельности осуществляются затраты на содержание складских и офисных помещений (в т.ч. затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов). За 2022 год потреблено:

- теплоэнергия 2 531 тыс.руб.
- электроэнергия 12 213 тыс.руб.
- коммунальные – 2 414 тыс.руб.

### Информация об экологической деятельности организации

К текущим расходам, связанным с экологической деятельностью организации, относятся расходы на:

- 1) обязательное страхование гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасные производственные объекты. К опасным производственным объектам, эксплуатируемым организацией относятся: участок транспортный, площадка козлового крана, площадка складирования г.Копейск. Всего страховая премия составила 6 000 руб.
- 2) В рамках утилизации отходов организацией заключены договоры на оказание услуг по приему и размещению отходов производства и потребления.
- 3) Плата за негативное воздействие на окружающую среду осуществляется исходя из условий работы каждого обособленного подразделения.

24.03.2023

Генеральный директор



И.А.Голубев