

**Пояснения**  
**к бухгалтерской отчетности**  
**ООО «Автокласс Норд»**  
**за 2022 год**

**ДАННАЯ ПИСЬМЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ ЯВЛЯЕТСЯ НЕОТЪЕМЛЕМОЙ ЧАСТЬЮ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «АВТОКЛАСС НОРД» (ДАЛЕЕ, «ОБЩЕСТВО») ЗА 2022 ГОД, ПОДГОТОВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С ПРАВИЛАМИ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ДЕЙСТВУЮЩИМИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.**

Все суммы представлены в тыс. рублей.

## **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Место нахождения: 300901, г. Тула, п. Горелки, Московское шоссе, д.2н, оф.1;

Почтовый адрес: 300901, г. Тула, п. Горелки, Московское шоссе, д.2н;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

300901, г. Тула, п. Горелки, Московское шоссе, д.2н, оф.1;

Телефон: 8(4872)381212;

Адрес страницы в сети интернет: [laura-tula@laura-tula.ru](mailto:laura-tula@laura-tula.ru)

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Автокласс Норд» зарегистрировано ИМНС РФ по Советскому р-ну г. Тулы 04.12.2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027100750819, Зарегистрировано 12.03.2002г «МУ Тульская городская регистрационная палата» рег. номер 0103593

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7106046463**

Код причины постановки на учет (КПП): **710601001**

Правовое положение ООО «Автокласс Норд», порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Автокласс Норд» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **Основной вид деятельности организации по ОКВЭД**

Основные виды деятельности организации являются:

ОКВЭД **45.11.2** Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах,

ОКВЭД **45.20.1** Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств,

ОКВЭД **45.32.1** Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями в специализированных магазинах,

ОКВЭД **66.29.9** Деятельность вспомогательная прочая в сфере страхования, кроме обязательного социального страхования.

### **Уставный капитал**

Уставный капитал ООО «Автокласс Норд» (далее – Общество) составляет 10 000 000,00 (Десять миллионов) рублей. Оплачен полностью.

### **Органами управления ООО «Автокласс Норд» являются:**

Общее собрание участников Общества (высший орган управления);

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Учредители и аффилированные лица организации:

- АЛЕКСЕЕВ ВЯЧЕСЛАВ ПЕТРОВИЧ – учредитель (доля в уставном капитале – 24,5%)
- АНДРЕЕВ ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ – учредитель (доля в уставном капитале – 51%)
- ИВАНОВ АЛЕКСАНДР ВЛАДИМИРОВИЧ – учредитель (доля в уставном капитале – 24,5%)
- ШАХОВ АЛЕКСАНДР ГРИГОРЬЕВИЧ – Генеральный директор

#### **Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)**

В соответствии с п. 12.28 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 12.30 Устава ООО «Автокласс Норд».

Шахов Александр Григорьевич избран Генеральным директором Общества решением Общего собрания участников Общества от 17.06.2022 протокол №б/н сроком на один год.

#### **Сведения об аудиторе**

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «РК АУДИТ»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «РК-Аудит»;

Место нахождения: 300041, г. Тула, ул. Революции, д. 10, оф.143;

Почтовый адрес: 300041, г. Тула, ул. Революции, д. 10, оф.143;

ООО «РК АУДИТ» зарегистрировано за основным государственным номером 1027100970159.

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ – 11606070947.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

В целях соблюдения единой методики отражения в бухгалтерском и налоговом учете хозяйственных операций и оценки имущества учет имущества, обязательств и хозяйственных операций вести способом двойной записи. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии.

Основанием для формирования данных налогового учета являются:

- Первичные учетные документы (включая бухгалтерские справки);
- Аналитические регистры налогового учета;
- Аналитические документы бухгалтерского учета;
- Специальные расчеты налоговой базы.

Концептуальные принципы формирования данных бухгалтерской и налоговой отчетности:

Обеспечение полного и достоверного раскрытия информации о событиях финансово-хозяйственной деятельности, результатах деятельности, финансовом положении,

Непрерывность деятельности. При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Уместность информации. Уместная информация влияет на экономические решения пользователей, помогая им оценивать прошлые, настоящие и будущие события, подтверждать или исправлять прошлые оценки. При определении уместности (или нет) информации учитывается её характер и существенность.

Надежность информации. Надежная информация подразумевает отсутствие существенных ошибок и искажений, что включает в себя преобладание сущности информации над её формой, нейтральность, осмотрительность, полнота.

Непротиворечивость информации – подразумевает тождество данных аналитического учета и синтетического учета.

Сопоставимость. Информация должна предоставляться таким образом, чтобы пользователи имели возможность сопоставить и сравнить бухгалтерскую отчетность предприятия за различные периоды, а также сравнить данные с данными других компаний.

Понятность. Информация должна быть доступной для понимания пользователей, которые обладают необходимыми знаниями в сфере деловой и экономической деятельности, бухгалтерского учета, а также желанием изучать предоставленную информацию.

Своевременность. Задержка отражения данных может привести к повышению их надежности, но при этом привести к потере их уместности.

Баланс между выгодами и затратами (рациональность). Выгоды, извлекаемые из информации должны превышать затраты на её получение.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета предприятия, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности возлагается на главного бухгалтера предприятия.

Формы бухгалтерской отчетности предприятия за отчетный период - 2020 год (Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций") в составе:

Баланс (с расшифровкой отдельных показателей бухгалтерского баланса), Отчет о прибылях и убытках. Пояснения.

Статус субъекта среднего предпринимательства.

Организация соответствует условиям, установленным п.1 ст.4 Федерального закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ, и относит себя к категории субъектов малого и среднего предпринимательства.

Отчетным годом признается период с 1 января по 31 декабря включительно (ПБУ 4/99).

Годовая бухгалтерская отчетность представляется:

налоговым органам

- годовую бухгалтерскую отчетность в течение 90 дней по окончании года, но не ранее 60 дней, если иное не предусмотрено Законодательством РФ.

органам государственной статистики:

- годовую бухгалтерскую и статистическую отчетность в течение 90 дней по окончании года, если иное не предусмотрено органами Роскомстата.

Учредителям согласно Уставу:

- ежеквартальный отчет в срок до конца месяца, следующего за отчетным

Видами деятельности общества (п.4, 5 ПБУ 9/99) является следующий перечень видов деятельности, подлежащих раздельному учету:

Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями,

Торговля (оптовая, розничная) легковыми и грузовыми автомобилями, другими автотранспортными средствами,

Техобслуживание и ремонт автотранспортных средств,

Сдача в аренду собственного имущества,

Торговля автомобильными запчастями,

Торговля автомобилями трейд-ин,

Гарантийный ремонт проданных автомобилей по рекламациям

Деятельность вспомогательная прочая в сфере страхования, кроме обязательного социального страхования

Другие виды деятельности, осуществляемые на основании Устава

## Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Курсы валют:

Валюта	на 31 декабря 2022 г., руб.	на 31 декабря 2021 г., руб.	на 31 декабря 2020 г., руб.
1 доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
1 Евро	75,6553	84,0695	90,6824
1 Английский фунт	84,7919	100,0573	100,0425
1 Китайский юань	9,8949	-	11,3119
1 Украинская гривна	19,1387	27,2584*	26,1738*
1 Норвежская крона	71,5110	-	86,1293*

\*кратность 10

### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

### Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

### Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

### Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Признание основных средств:

- Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов Обществом организован надлежащий контроль за их движением.
- Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами. Затраты на их приобретение признаются расходами отчетного периода, в котором они были совершены. Библиотечный фонд в Обществе не создается.

Оценка основных средств:

- Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, производится исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче.

Письменная информация к бухгалтерской отчетности ООО «Автокласс Норд» за 2022 год

передаче. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество определяет стоимость аналогичных ценностей (цены продажи аналогичного актива).

- Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету изменяется в следующих случаях: достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов.
- Общество ежегодно не производит переоценку основных средств (пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

#### Амортизация основных средств:

- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
- При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	5-35
Сооружения и передаточные устройства	10-40
Машины и оборудование	2-25
Транспортные средства	3-5
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-15

- При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов исходя из:
  - ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью,
  - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условия и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
  - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
- При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок их полезного использования определяется:
  - Путем уменьшения срока полезного использования на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником.
- Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, подлежат амортизации. Амортизация по указанному имуществу начисляется в порядке, предусмотренном для начисления амортизации по основным средствам. При принятии этих объектов к бухгалтерскому учету в качестве основных средств после государственной регистрации производится уточнение начисленной суммы амортизации.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
<b>ОС (по группам)</b>	-
1. Земельные участки	11 662
2. Недвижимость	37 446
3. Оборудование	627
4. Демо а/м	

Наименование	Сумма, тыс. руб.
	10 738
5. Прочие ОС	4 461
<b>ИТОГО</b>	<b>64 934</b>

### **Материально-производственные запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Оценка при приобретении/ изготовлении:

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их изготовления/ приобретения.
- Затраты по доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость запасов
- Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Оценка при списании:

- В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
<b>Запасы (по группам)</b>	
1. Новые а/м	146 030
2. А/м с пробегом	41 712
3. Сырье и материалы	22
4. Запчасти	15 152
5. Незавершенное производство	
6. Прочие запасы	
<b>ИТОГО</b>	<b>202 916</b>

### Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

### Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

#### **Краткосрочные кредиты и займы ООО "Автокласс Норд" на 31.12.2022г.**

Кредитор или займодавец	ИНН/ОГРН кредитора или займодавца	Тип кредита	Сумма задолженности, тыс.руб	Дата договора	% ставка	Дата погашения

#### **Долгосрочные кредиты и займы ООО "Автокласс Норд" на 31.12.2022г.**

Кредитор или займодавец	ИНН/ОГРН кредитора или займодавца	Тип кредита	Сумма задолженности, тыс.руб	Дата договора	% ставка	Дата погашения
БАНК ВТБ (ПАО)	7702070139	кредит	119 000,00	31.05.2021	Ключ+2%	30.05.2024
Алексеев В.П.	710701293713	займ	4208,00	01.12.2020	Ключ+2,5%	30.11.2025
Андреев Д.В.	780713676391	займ	7790,00	01.12.2020	Ключ+2,5%	30.11.2025
Иванов А.В.	710504095575	займ	4208,00	01.12.2020	Ключ+2,5%	30.11.2025
Алексеев В.П.	710701293713	займ	6 370,0	26.09.2018	-	25.09.2023
Иванов А.В.	710504095575	займ	6 370,0	26.09.2018	-	25.09.2023
Андреев Д.В.	780713676391	займ	13 260,0	26.09.2018	-	25.09.2023
<b>Итого</b>			<b>161 206,00</b>			



## Налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Чистая прибыль по итогам годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год не распределялась.

## Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»):

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

*Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:*

- поступление выручки за новые автомобили
- поступление выручки за автомобили трейд-ин
- поступление выручки за услуги сервиса
- поступление выручки за запчасти и аксессуары для автомобилей
- поступление выручки за аренду
- поступление выручки за регистрацию автомобилей

<b>Расшифровка выручки</b>	<b>2022</b>
Реализация автомобилей новых	900 806
Услуги по Страхованию/кредитованию	62 311
Услуги сервиса	38 562
Реализация запасных частей	70 109
Услуги аренда	271
Реализация по системе трейд-ин	337 340
Прочие основные доходы	1 301
<b>ИТОГО</b>	<b>1 410 700</b>

<b>Расшифровка прочих доходов</b>	<b>год 2022</b>
Бонусы за рекламу	2 570
Бонусы за автомобили	50 416
Бонусы за запчасти и услуги сервиса	2 240
Доходы от реализации ОС (тестовые а/м)	6 198
Прочие доходы	6 263
<b>ИТОГО</b>	<b>67 687</b>

*Перечень поступлений, признаваемых внереализационными доходами организации:*

- возмещения от дистрибьюторов в рамках дилерского договора (бонусы, премии, компенсации)
- поступление выручки от реализации демонстрационных автомобилей
- прочие операции

Выручка от реализации товаров, выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, отгрузке товаров и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Проценты к получению за 2022 год составили 1 359 тыс. руб.

#### **Расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

*Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации*

- себестоимость товаров
- коммерческие расходы (зарплата, амортизация, реклама, коммунальные платежи и пр.)
- управленческие (косвенные) расходы

*Расходы, признаваемые прочими расходами*

- себестоимость реализованных демонстрационных автомобилей
- проценты, уплаченные по кредитам и займам
- проценты по консигнации
- прочие

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной (2220) строкой.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной (2210) строкой.

<b>Расшифровка себестоимость продаж</b>	<b>2022</b>
Автомобили новые	859 031
Запчасти	72 1024
Трейд-ин	282 365
<b>ИТОГО</b>	<b>1 213 520</b>

*Письменная информация к бухгалтерской отчетности ООО «Автокласс Норд» за 2022 год*

<b>Наименование коммерческих расходов</b>	<b>2022</b>
Амортизация	10 547
Аренда, коммунальные платежи	5 050
Взносы на социальное страхование	12 593
Заработная плата	66 408
Командировочные, обучение	180
Офисное оборудование и мебель (до 40 тыс.руб.)	2432
Офисные расходы(канц. тов.,расх. на орг.технику)	463
Охрана	2 001
Расходы на рекламу	13 763
Содержание здания, оборудования др. объектов	415
Обслуживание и поддержка программ обеспечения	1 097
Страхование имущества	1 176
Усл.связи (телефон, интернет, почта)	648
Прочие расходы	9 121
Обслуживание оборудование сервиса	562
Гк аутсорсинг	5 055
Транспортные услуги	458
Услуги сторонних организаций	9 778
<b>ИТОГО</b>	<b>141 747</b>

<b>Расшифровка прочих расходов</b>	<b>2022</b>
Себестоимость реализованных ОС (тестовые а/м)	3 498
Услуги банков (% за пользование кредитом)	11 886
Налоги и сборы	
Прочие расходы	3 915
<b>ИТОГО</b>	<b>7 413</b>

Проценты к уплате за 2022 год составили 11 886 тыс. руб.

#### **Иное**

Изменения входных данных в предоставленной финансовой отчетности за 2021 год связаны с ретроспективным переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», что отражено в Учетной политике Предприятия. Ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке входящего остатка по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и (или) других статей бухгалтерского баланса на самую раннюю представленную в бухгалтерской (финансовой) отчетности дату, а также значений связанных статей бухгалтерской отчетности, раскрываемых за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. Таким образом в Бухгалтерском балансе за 2021 год изменились строки:

1150- 68 183

1370- 30 079

Величина чистых активов ООО «Автокласс Норд», составляет 127 682 тыс. рублей на 31 декабря 2022 года и 40 079 тыс. рублей на 31 декабря 2021 года. Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

В 2022 году в целях увеличения прибыли Общество ввело дополнительные виды деятельности: страхование и кредитование физических лиц на основании заключенных агентских договоров с банками и кредитными организациями, а также консультирование по этим продуктам. Что позволило получить дополнительно 56 495 тыс. рублей выручки за год.

#### Информация о связанных сторонах

Для ООО «Автокласс Норд» связанными сторонами являются:

Связанная сторона	Вид операции	Сумма оборотов в 2022 году тыс. руб.
ООО "АВТОКЛАСС ЦЕНТР" ИНН 7106527174	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса.	14 125
ООО "АВТОКЛАСС" ИНН 7106002120	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса.	344
ООО "АВТОКЛАСС-СП" ИНН 7103503753	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса.	7 262
ООО "АВТОКЛАСС ЭКСПЕРТ" ИНН 7103509346	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса, агентские договора.	12 300
ООО "М - АВТО" ИНН 7106511456	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса.	44
ООО "АВТОКЛАСС ПЛЮС" ИНН 7106029933	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса.	115
ООО "АВТОКЛАСС РДС" ИНН 7116158430	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса, агентские договора.	2 873
ООО "БАВАРИЯ-АВТО" ИНН 7106502268	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса, договор займа.	17 678
ООО "АВТОКЛАСС ПРЕМИУМ" ИНН 7100022240	Заключены договора, поставки товаров, оказания услуг сервиса, договор займа.	24 825
ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АВТОКЛАСС" ИНН 7116503052	Заключен договор оказания услуг сервиса.	268
ООО "Группа компаний Автокласс" ИНН 7106070434	Заключены договора оказания услуг, лицензионный договор на использование товарного знака.	5 055
ООО "АВТОЛИНИЯ" ИНН 7107126143	Заключен договор на поставку запчастей	13 031
ООО "АВТОКЛАСС ПРОФИ" ИНН 7107130767	Заключен договор оказания услуг сервиса, на поставку запчастей.	903

### 3. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

#### *Налогообложение:*

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется. Ряд различных законодательных и нормативных актов в области налогообложения не всегда четко сформулирован. Нередки случаи расхождения во мнениях при их интерпретации между местными, региональными и налоговыми органами. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

#### *О страновых и региональных рисках, связанных с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями (военными конфликтами, чрезвычайным положением, транспортными сбоями и т.д.):*

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившаяся геополитическая ситуация в мире, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа.

Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен.

Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, отключение работы системы SWIFT для части российских банков, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, закрытие воздушного пространства целого ряда стран для российских авиакомпаний, могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно прогнозировать.

Руководство Общества считает, что текущая политическая и экономическая ситуация не оказывает существенное влияние на деятельность и финансовую устойчивость Общества. По нашим оценкам, описанные обстоятельства потребуют введения активных мероприятий поддержания ликвидности, в том числе, приостановки деятельности на время стабилизации параметров рынка основного сырья и заемного капитала. При этом, Общество не рассматривает сложившуюся ситуацию как основание для полного прекращения деятельности по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Однако будущие последствия сложившейся ситуации могут отличаться от текущих ожиданий руководства Общества.

#### *О репутационном риске, связанном с уменьшением клиентуры в связи с негативным представлением о качестве:*

Риск потери деловой репутации у Общества отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, определяющих поведение своих сотрудников, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами. Под существующие санкции Общество не попадает, рисков падения спроса нет. Однако присутствует риск снижения темпов поставки товаров от поставщиков Общества и последующий процесс сокращения выручки и прибыли от финансово-хозяйственной деятельности.

#### *Управление финансовыми рисками*

Деятельность ООО «Автокласс Норд» может быть подвержена рыночному, процентному, валютному, кредитному риску и риску ликвидности. Политика управления рисками, используемая ООО «Автокласс Норд» приводится ниже:

*Письменная информация к бухгалтерской отчетности ООО «Автокласс Норд» за 2022 год*

#### **(1) Рыночный риск**

В 2023 году существует риск замедления хозяйственной деятельности, вызванный обострением геополитического конфликта в Украине, возможно снижение продаж и прибыли по сравнению с 2022 годом.

#### **(2) Риск изменения процентных ставок**

Данный риск связан с изменением процентных ставок, которое может негативно отразиться на финансовых результатах ООО «Автокласс Норд». ООО «Автокласс Норд» регулярно проводит всесторонний анализ подверженности риску изменения процентных ставок.

Займы ООО «Автокласс Норд» привлекались по фиксированной процентной ставке.

#### **(3) Валютный риск**

Валютный риск – это риск изменения стоимости финансовых инструментов, связанного с колебаниями валютных курсов. Вероятность повышения курса доллара и евро в 2022 году может повлиять на рост покупной стоимости товаров.

#### **(4) Кредитный риск**

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Компанией в срок, что повлечет за собой возникновение финансовых убытков. ООО «Автокласс Норд» осуществляет постоянный мониторинг и контроль за риском неплатежей.

При заключении сделок с новым контрагентом руководство оценивает кредитоспособность потенциального клиента или финансового учреждения.

#### **(5) Риск ликвидности**

Риск ликвидности заключается в том, что ООО «Автокласс Норд» не сможет оплатить свои обязательства при наступлении срока их погашения. Подверженность ООО «Автокласс Норд» риску ликвидности постоянно контролируется путем планирования бюджета движения денежных средств.

Руководство считает, что ООО «Автокласс Норд» не имеет очевидных рисков ликвидности.

#### **(6) влияние глобальных геополитических рисков**

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившийся геополитический конфликт в Украине, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа.

Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен.

Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, отключение работы системы SWIFT для части российских банков, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, закрытие воздушного пространства целого ряда стран для российских авиакомпаний, могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно прогнозировать.

По нашим оценкам, описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Однако будущие последствия сложившейся ситуации могут отличаться от текущих ожиданий руководства Общества.

### **4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

На дату подписания отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, способные оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за 2022 год.



# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Автокласс Норд"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	64 934	68 183	61 698
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	202 916	68 742	101 330
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	5 755
Дебиторская задолженность*	1230	45 090	30 512	27 534
Финансовые вложения краткосрочные	1240	27 550	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 102	4 339	332
Прочие оборотные активы	1260	1 050	783	669
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>352 642</b>	<b>172 559</b>	<b>197 318</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	161 206	104 900	96 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	41 001
Кредиторская задолженность	1520	60 300	24 166	26 919
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 454	3 414	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>224 960</b>	<b>132 480</b>	<b>163 920</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>127 682</b>	<b>40 079</b>	<b>33 398</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.



**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

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	64 744	3 438	68 182
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>64 744</b>	<b>3 438</b>	<b>68 182</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>168 300</b>	<b>3 438</b>	<b>171 738</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 640	3 438	30 079
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>36 640</b>	<b>3 438</b>	<b>40 079</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>169 082</b>	<b>3 438</b>	<b>172 520</b>

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	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

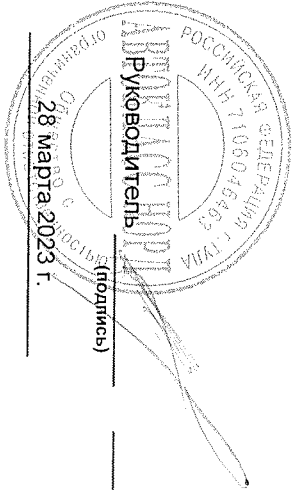
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первона- чальная 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	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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Шахов Александр Григорьевич  
(расшифровка подписи)

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	9 530	(349)	(9 181)	-
	5250	за 2021г.	175	13 828	(175)	(13 828)	-
в том числе: Полуавтомат с горелкой MIG/MMA-180(220В) DIGITAL BRAMA	5241	за 2022г.	-	34	34	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	11 662	11 662	11 662
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
ИНН 71-06046463

АДМИНИСТРАЦИЯ  
РУКОВОДИТЕЛЬ

28 марта 2023 г.

Шатов Александр  
Григорьевич

(подпись)

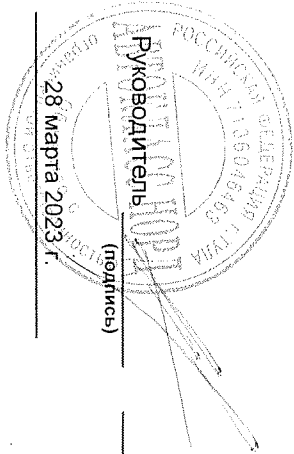
(расшифровка подписи)





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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Шахов Александр

Григорьевич

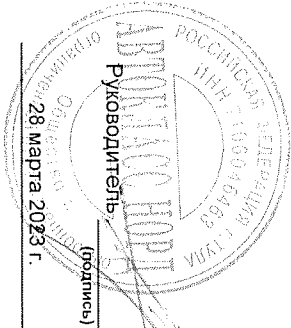
(расшифровка подписи)

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Шахов Александр Григорьевич  
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
					поступление				выбыло							
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
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.	30 512	-	44 743	-	(31 365)	-	-	-	-	1 200	-	45 090	-	-
	5530	за 2021г.	27 534	-	17 535	2	(14 561)	-	(75)	-	-	2	-	30 512	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	4 813	-	23 427	-	(2 849)	-	-	-	-	-	-	25 391	-	-
	5531	за 2021г.	3 538	-	1 828	-	(553)	-	(71)	-	-	-	-	4 813	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	23 353	-	17 148	-	(21 997)	-	-	-	-	-	-	18 504	-	-
	5532	за 2021г.	15 711	-	14 792	-	(7 150)	-	-	-	-	-	-	23 353	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 346	-	4 168	-	(6 519)	-	-	-	-	1 200	-	1 195	-	-
	5533	за 2021г.	8 285	-	915	2	(6 858)	-	(4)	-	-	2	-	2 346	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	30 512	-	44 743	-	(31 365)	-	-	-	X	1 200	-	45 090	-	-
	5520	за 2021г.	27 534	-	17 535	2	(14 561)	-	(75)	-	X	2	-	30 512	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

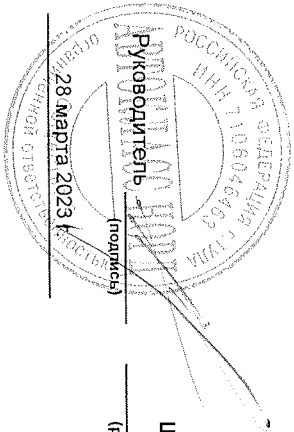
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	21 500	639 590	-	(542 090)	-	-	-	119 000	
	5572	за 2021г.	70 000	253 300	-	(301 800)	-	-	-	21 500	
займы	5553	за 2022г.	83 400	9 250	-	(50 444)	-	-	-	42 206	
	5573	за 2021г.	26 000	57 400	-	-	-	-	-	83 400	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	24 166	124 489	11 888	(101 443)	-	1 200	X	60 300	
	5580	за 2021г.	67 920	303 694	7 767	(355 217)	-	2	2	24 166	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 157	46 095	-	(2 395)	-	-	-	46 857	
	5581	за 2021г.	20 890	2 471	18	(20 222)	-	-	-	3 157	
авансы полученные	5562	за 2022г.	7 013	196	-	(6 824)	-	-	-	385	
	5582	за 2021г.	2 491	6 470	-	(1 948)	-	-	-	7 013	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 309	198	2	(5 135)	-	1 200	-	5 574	
	5583	за 2021г.	1 690	7 707	-	(90)	-	2	-	9 309	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	5 714	(5 714)	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	4 842	272 919	4 850	(282 611)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	70 900	6 172	(77 072)	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	36 160	11 000	2 899	(50 059)	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	4 687	7 100	-	(4 303)	-	-	-	7 484	
	5586	за 2021г.	1 847	3 127	-	(287)	-	-	-	4 687	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	24 166	124 489	11 888	(101 443)	-	1 200	X	60 300	
	5570	за 2021г.	67 920	303 694	7 767	(355 217)	-	2	2	24 166	

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	-	-	-

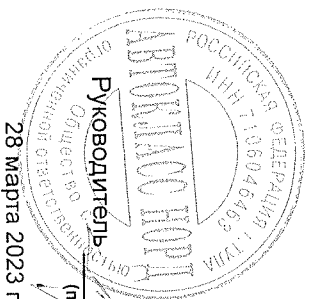


Шахов Александр Григорьевич  
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 279	1 941
Расходы на оплату труда	5620	69 526	69 285
Отчисления на социальные нужды	5630	12 572	12 653
Амортизация	5640	10 460	8 232
Прочие затраты	5650	43 908	45 720
Итого по элементам	5660	141 745	137 831
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(128 587)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	26 939
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 158	164 770

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



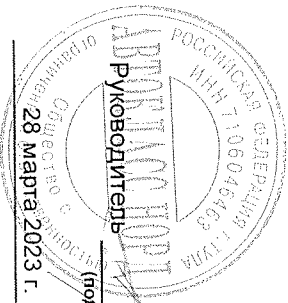
Руководитель  
(подпись)

Шахов Александр  
Григорьевич  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 414	40	-	-	3 454



Руководитель

(подпись)

Шахов Александр Григорьевич

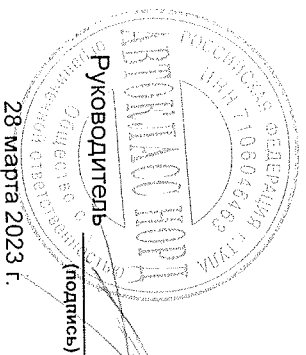
(расшифровка подписи)

28 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	1 060 400	1 413 000	1 393 000
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	230 000	538 000	528 000
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель  
Общество с  
ограниченной ответственностью  
(подпись)

Шахов Александр  
Григорьевич  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

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	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	за 2022г.	5910	-	-
	за 2021г.	5920	-	-
в том числе:				
	за 2022г.	5911	-	-
	за 2021г.	5921	-	-

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.