Общество с ограниченной ответственностью

«Автопрофиль»

603034, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ш. Комсомольское, дом 7В, офис 1
ИНН 5261037364, КПП 525701001, ОГРН 1035205640293
р\счет 40702810542050008643 в Волго-Вятском банке Сбербанка РФ
БИК 042202603, К/счет 30101810900000000603
Свидетельство о государственной регистрации 52 №003639420 от 06.04.2007г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "Автопрофиль» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Единица измерения в тыс. руб.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Автопрофиль"

Юридическое местонахождение общества: 603034, г. Нижний Новгород, Комсомольское шоссе, д. 7 В, офис 1.

ИНН 5261037364, КПП 525701001, ОГРН 1035205640293, свидетельство о государственной регистрации серии 52 №003639420 от 06.04.2007 г., зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 19 по Нижегородской области,

ОКОПФ 12300, ОКФС 16.

Вид экономической деятельности:

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

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

45.11.1 Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Общество не является учредителем каких-либо обществ.

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	Мамочкин А.В.–73,5 % Маковей А.В.- 17% Бородина Г.А. – 9,5%	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Директор Управляющая компания	Кашин А.В. с 21.05.2019г. по 18.12.2022г. С 19.12.2022г. Генеральный директор Управляющей компании ООО"ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" Мамочкин Иван Алексеевич.	В соответствии с Уставом Договор управления № 17-9900-141222/0001 от 19.12.2022г.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета возложена на ООО «РБЦ Нижний Новгород» на основании Договора 17-0121-110222/0002 от 01.01.2022г.

Среднегодовая численность работников в 2022г. составила 69 человек.

Аудит годовой отчетности за 2021 год проводился Обществом с ограниченной ответственностью "НЕЗАВИСИМАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ-НН" на основании договора № 02607-3/2021 от 26.07.2021 г.

2. **Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ4/99), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н;

а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

3. **Краткое описание основных положений учетной политики**

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности). И подлежат оценке по фактическим затратам.

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

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

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Состав бухгалтерской отчетности:
- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Применяемые системы налогообложения.

- в отношении реализации автомобилей, запасных частей – общая система налогообложения, НДС облагается;
- в отношении реализации услуг по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей – общая система налогообложения, НДС облагается;
- в отношении оказания услуг по гарантийному ремонту – общая система налогообложения, НДС облагается (отказ от льготы на основании п.5 ст.149 НК РФ)

Налог на прибыль уплачивается исходя из фактически полученной прибыли за квартал с уплатой ежемесячных авансовых платежей.

Учет амортизируемого имущества.

Срок полезного использования по амортизируемым основным средствам определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Начисление амортизации по всем ОС и НМА производится линейным методом.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей с НДС за единицу и сроком полезного использования менее 12 месяцев либо в пределах обычного операционного цикла учитывались как запасы.

Учет и списание запасов.

Формирование покупной стоимости товаров, сырья и материалов для целей налогового учета производится в соответствии с разделом 2.2 Учетной политики (применяемой для целей бухгалтерского учета).

Запасы (материалы, товары, оборудование), приобретенные за плату, принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Метод оценки покупных товаров при их реализации, метод оценки сырья и материалов при их списании на расходы:

При реализации или прочем выбытии запасов устанавливается следующий способ списания их стоимости:

- по автомобилям, предназначенным для продажи – по стоимости единицы;
- по номерным агрегатам, предназначенным для продажи и/или используемым для выполнения гарантийного ремонта, либо на иные цели, связанные с хозяйственной деятельностью организации – по стоимости единицы;
- по материалам, используемым в производстве работ (оказании услуг), а также запасным частям, предназначенным для продажи – по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

В соответствии с пунктом 47 ФСБУ 5/2019 Общество применяет перспективный метод перехода по учету материальных запасов (новые правила применяются только к новым фактам хозяйственной деятельности).

Порядок учета стоимости запасов для управленческих нужд – применяется общий порядок, установленный для учета запасов с применением счета 10 «Материалы». Затраты признаются расходами того периода, в котором запасы использованы (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Резерв под обесценение запасов

Организация в случае обесценения запасов формирует резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Резерв по сомнительным долгам.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Резерв по отпускам.

Организация формирует резерв по отпускам.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течении года по операциям с активами и обязательствами, а также при расчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.

Налог на имущество отражался по дебету счета 91 субсчет 2, транспортный налог отражался по сч. 44 субсчет 1.

В учетную политику Общества на 2022 год вносились изменения в связи с введением новых ФСБУ (6/2020, 25/2018, 26/2020, 27/2021). Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного учетного года к другому. На следующий год изменений в учетной политике не планируется.

Содержание изменений учетной политики в отчетном году:

1. Общество применяет ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» начиная с отчетности за 2022г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (п.26 ФСБУ 26/2020)»

2. Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» начиная с отчетности за 2022г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются Обществом в упрощенном порядке, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в порядке, предусмотренном п.49 ФСБУ 6/2020. Влияние корректировок на показатели бухгалтерской отчетности раскрыты в п.8 настоящих Пояснений.

3. Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» начиная с отчетности за 2022г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражаются Обществом альтернативным способом. Общество, являясь арендатором, по каждому договору аренды единовременно признало на конец 2021г. право пользования активом и обязательство по аренде. При этом стоимость права пользования активом принималась равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Общество использовало опровержимую презумпцию о равенстве балансовых стоимостей обязательства по аренде и права пользования активом на дату начала применения ФСБУ 25/2018. Применяемая ставка дисконтирования составила 14,88% годовых.

4. Общество применяет ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот» начиная с отчетности за 2022 год.

4. <u>Существенная информация по учету Основных средств и амортизации.</u>

С 01.01.2022г. Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Способ оценки объектов основных средств, по группам: все основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не применяется.

Способ амортизации: линейный.

Обществом установлен лимит стоимости ОС в сумме 40 000 рублей с НДС за единицу и сроком полезного использования более 12 месяцев. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей с НДС за единицу учитывались как запасы.

Срок полезного использования основных средств устанавливается обществом при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств обществом не создается, затраты на ремонт основных средств включаются в затраты того отчетного периода, в котором последние произведены.

Общество устанавливает элементы амортизации на дату передачи объекта основных средств в эксплуатацию, а также в случае их существенных изменений.

Перед составлением бухгалтерской отчетности элементы амортизации были проверены на соответствие условиям использования основных средств. По отдельным основным средствам был увеличен ожидаемый срок полезного использования с учетом их технического состояния. Указанные изменения не оказывают существенного влияния на показатели отчетности.

На 31.12.2022г. обесценения объектов основных средств нет.

Расшифровка показателей строки «Основные средства» бухгалтерского баланса приведена в таблице 2 «Основные средства»

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств на 31.12.2022г. составила 6 037 тыс. руб.

<u>На 31.12.22г. не отражены права пользования активами и обязательства по арендным платежам по следующим договорам:</u>

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Срок действия договора
ООО «Аватар»	Договор аренды №01-0150-300120/0001 от 01.02.2020	Г.Н.Новгород, Московское шоссе, д.294Д,пом.П2 Общ.площадь 16,8 кв.м-нежилое помещение	По 31.12.2022г.
ООО «Аватар»	Договор № 01-0150-170620/0001 от 01.06.2020 г.	Г.Н.Новгород, Московское шоссе, д.294Г,пом.П2 Общ.площадь 40,3 кв.м-нежилое помещение	По 31.12.2022г.
Логистик НН ООО	Договор аренды №01-0157-030220/0001 от 01.01.2020	Антикоррозийной бокс пл.35,0 (г.Н.Новгород, Комсомольское ш, д.7В)	По 31.12.2022г.
Логистик НН ООО	Договор аренды 01-0157-101117/0001 от 01.09.2017 Договор аренды 01-0157-101117/0001 от 01.09.2017	Нежилое помещение (г.Н.Новгород, Комсомольское шоссе, д.7В,пом. П2) ул.Ларина, 23	По 31.12.2022г.
Агат на Комсомольском ООО	Договор аренды нежилого помещения по дог. № 23-0157-011220/0002 от 01.11.2020 г.	Часть нежилого помещения 1, арендуемой площадью 2,5 кв.м	По 31.12.2022г.
НН, Алтарус, ООО	Поставка 'ВАЗ-салон' № 01-ЛАР-010514/01 от 01.05.14	Земельный участок (г.Н.Новгород, ул. Ларина, д.23)	По 31.12.2022г.
НН, Алтарус, ООО	01-0156-090217/0005 от 01.01.2017	Нежилое офисное помещение (г.Н.Новгород, ул. Ларина, д.23)	По 31.12.2022г.

В договорах аренды не содержится информации о стоимостной оценке основных средств.

Государственной регистрации договоров аренды не было.

Ограничения использования предметов аренды договорами не предусмотрены.

5. Раскрытие прочих существенных показателей отчетности

5.1 Учет запасов

К запасам относится имущество стоимостью менее 40 000 рублей с НДС за единицу и сроком использования менее 12 месяцев либо в пределах обычного операционного цикла.

Формирование покупной стоимости товаров, сырья и материалов для целей налогового учета производится в соответствии с разделом 2.2 Учетной политики (применяемой для целей бухгалтерского учета).

Запасы (материалы, товары, оборудование), приобретенные за плату, принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Метод оценки покупных товаров при их реализации, метод оценки сырья и материалов при их списании на расходы:

При реализации или прочем выбытии запасов устанавливается следующий способ списания их стоимости:

- по автомобилям, предназначенным для продажи – по стоимости единицы;
- по номерным агрегатам, предназначенным для продажи и/или используемым для выполнения гарантийного ремонта, либо на иные цели, связанные с хозяйственной деятельностью организации – по стоимости единицы;
- по материалам, используемым в производстве работ (оказании услуг), а также запасным частям, предназначенным для продажи – по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

Организация в случае обесценения запасов формирует резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

На 31.12.2022г. обесценения МПЗ нет. Резерв под обесценение МПЗ не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2022 года на балансе общества числятся:

Запасы – 791 тыс. рублей

Товары для перепродажи – 174 867 тыс. рублей

На конец отчетного года все запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов.

Расшифровка строки «Запасы» бухгалтерского баланса приведена в таблице 4 «Запасы»

5.2 Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

	2022г.
Наличные денежные средства	3 176
Средства на счетах в рублях	9 332
Переводы в пути	6 509
Денежные средства и денежные эквиваленты всего	
ИТОГО	**19 017**

Денежных средств, ограниченных или недоступных для использования, нет.

Отчет о движении денежных средств составлен с НДС.

5.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

По состоянию на 31 декабря 2022 года дебиторская задолженность за отгруженные товары составила 6 944 тыс. рублей, которая является краткосрочной.

Кроме того, общество имеет сумму дебиторской задолженности в размере 79 964 тыс. рублей, которая состоит из:

- авансы, выданные поставщикам – 1 903 тыс. рублей
- авансы, выданные таможенному органу – 0 тыс. рублей
- расчеты с бюджетом – 0 тыс. рублей
- прочие – 78 061 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой организации авансы поставщикам отражаются одной строкой в дебиторской задолженности без разделения по видам активов.

На 31.12.22г. имеется сомнительная дебиторская задолженность.

Величина и движение резервов по сомнительным долгам за 2022 год, тыс. руб.

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
ОПЕРАТОР-ЦРПТ, ООО	0,1	-	-	0,1
ЭПЦ ВЕКТОР ООО	140,00	-	40,00	100,00
ИТОГО	**140,10**		0,05	**100,10**

5.4 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2022 года за обществом числится общая задолженность в сумме 1 415 396 тыс. рублей, в том числе

- перед поставщиками 80 585 тыс. руб.
- полученные авансы от покупателей 514 тыс. рублей, за минусом НДС
- перед бюджетом 13 131 тыс. рублей
- прочие 5 тыс. рублей
- займы и кредиты краткосрочные 318 788 тыс. рублей
- займы и кредиты долгосрочные 1 002 373 рублей

Расшифровки по видам дебиторской и кредиторской задолженности приведены в таблице 5 «Дебиторская и Кредиторская задолженность»

5.5 Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2022г. в балансе Общества числятся долгосрочные финансовые вложения (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование организации, ФИО	Договор	Срок действия договора	Ставка, %	Сумма дохода за период	Сумма неисполненных обязательств
1.	Агат ТД	Долгосрочный займ № ТДА-002 в Руб от 09.01.14	31.12.2024		2 355	736 592
ИТОГО:			X	X	**2 355**	**736 592**

По состоянию на 31.12.2022 г. в балансе Общества числятся краткосрочные финансовые вложения (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование организации, ФИО	Договор	Срок действия договора	Ставка, %	Сумма дохода за период	Сумма неисполненных обязательств
1.	Агат ТД	Краткосрочный займ № ТДА-509 от 29.06.2015	31.12.2022		65 438	815 438
ИТОГО:			X	X	**65 438**	**815 438**

Все представленные займы не обеспечены залогом или каким-либо иным образом

5.6 Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2022г. в балансе Общества числятся займы, кредиты (тыс. руб.)

Группа (вид)	Кредитор (заимодавец)	Договор	Сроки погашения	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.22г. (основной долг)
Кредиты	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00028 от 26.05.2022	26.05.2023	310 000
Проценты по кредитам	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00028 от 26.05.2022	31.01.2023	2 501
Кредиты	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00038 от 17.06.2022	16.05.2025	750 000
Проценты по кредитам	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00038 от 17.06.2022	31.01.2023	5 924
Займы	Бородина Галина Афанасьевна	Долгосрочный займ № 712 от 18.09.2019 г.	31.12.2024	60 000
Проценты по займам	Бородина Галина Афанасьевна	Долгосрочный займ № 712 от 18.09.2019 г.	30.04.2023	300
Займы	Маковей Алексей Викторович	Долгосрочный займ №653 от 29.09.17г.	31.12.2024	56 240
Займы	Маковей Наталья Владимировна	Долгосрочный займ № б/н от 21.01.11	31.12.2024	12 373
Проценты по займам	Маковей Наталья Владимировна	Долгосрочный займ № б/н от 21.01.11	30.04.2023	62
Займы	Мамочкин Алексей Владимирович	Долгосрочный займ №654 от 29.09.17г.	31.12.2024	123 760

5.7 Капитал

Уставный капитал сформирован полностью, в установленные российским законодательством сроки.

Резервный капитал не формировался.

В бухгалтерской отчетности за 2021г. отражена нераспределенная прибыль в сумме 335 397 тыс. руб.

В связи с изменением учетной политики с 01.01.2022г. в межотчетный период (31.12.2021 г.) были произведены следующие корректировки по счету 84:

Причина корректировки	Увеличение нераспределенной прибыли	Уменьшение нераспределенной прибыли
Пересмотр элементов амортизации	1 630	
Перевод ОС в малоценное оборудование	-----	
Изменение ОНО сч.77		404

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021г. после внесения изменений составила 336 623 тыс. руб.

Решение о распределении прибыли в 2022г. не принималось.

Дивиденды в 2022г. не выплачивались.

Чистая прибыль за отчетный период составила 8 193 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2022г. Составили 354 816 тыс. руб.

5.8 Учет расходов

В части ведения затрат используются счета: счет 44 «Расходы на продажу», счет 20 «Основное производство», счет 25 «Общепроизводственные расходы», счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» ведется в разрезе подразделений, номенклатурных групп и статей затрат.

Аналитический учет по счету 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу» ведется в разрезе подразделений и статей затрат.

По способу включения в себестоимость работ (услуг) производственные расходы подразделяются на прямые и косвенные.

В состав прямых расходов включаются:

• 20 счет.

• 25 счет.

Все остальные расходы относятся к косвенным

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расшифровка расходов по статьям затрат приведена в таблице 6 «Затраты на производство»

5.9 Учет выручки от реализации товаров, услуг и прочих активов

Формирование выручки определяется по мере отгрузки продукции покупателям и предъявлении им расчетных документов (метод по «отгрузке»).

Поступления, признающиеся выручкой от продаж, увеличиваются или уменьшаются на курсовые разницы, возникшие в случаях, когда цены в договорах с покупателями устанавливаются в условных единицах, приравненных к Евро, а оплата производится в рублях.

Выручка от реализации и себестоимость продаж по видам деятельности, тыс. руб.

	2022 год	
Вид деятельности	**Доходы**	**Себестоимость продаж**
Реализация автомобилей и запасных частей	884 068	774 312
%	94,78%	94,60%
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей	40 824	37 806
%	4,38%	4,62%
Услуги по гарантийному ремонту	3 587	6 418
%	0,38%	0,78%
Прочие услуги	4 327	0
%	0,46%	0,00
ИТОГО	932 806	818 536

Общая выручка от реализации товаров и услуг составила 932 806 тыс. рублей (без учета НДС). Стоимость реализованных товаров составила 818 536 тыс. руб. С учетом коммерческих расходов в сумме 52 058 тыс. рублей и управленческих расходов в сумме 36 583 тыс. руб., списанных при формировании прибыли, за 2022 год получена прибыль от продаж в размере 25 629 тыс. рублей.

Кроме того, финансовый результат от реализации объектов основных средств составил 522 тыс. руб. (без учета НДС).

5.10 Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

	2022г.	
Прочие доходы/расходы	**Сумма доходов**	**Сумма расходов**
Бонусы от реализации автомобилей LADA	4 243	
Доходы по претензиям	217	
Оценочные обязательства по оплате труда	239	
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году_	1 088	
Доходы от списания кредиторской задолженности	106	
Восстановление резерва под сомнительную ДЗ	40	
Доходы от возмещения от страховых и транспортных компаний	55	
Другие доходы и расход_	50	
Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов_	197	
Прочая аренда_	87	
Доход от Реализации основных средств	522	
Реализация отходов_	38	
Реализация прочего имущества	3	
Банковские услуги		2 210
Материальная помощь_		30
Госпошлины, выписки		19
НДС		51
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов_		96
Разница между учетной стоимостью денежных документов и суммой возврата (не принимаемые к НУ)		9
Обслуживание клиентской зоны (не принимаемые к НУ)		62
Расходы в обычаях делового оборота (не принимаемые к НУ)		170
Расходы в рамках программы лояльности (не принимаемые к НУ)		174
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году		2 213
Расходы по пеням, штрафам, неустойкам		54
Расходы на ТМЦ (запчасти, материалы) забракованные в производстве по качеству (не принимаемые в НУ)		66
Расходы по претензиям_		28
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году (не принимаемые в НУ)		17
Расходы на благотворительность		1 051
Реализация отходов_		38
Списание НДС на прочие расходы		96
Страхование имущества (не принимаемые к НУ)		249
Итого:	**6 885**	**6 633**

5.11 Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

Расшифровка формирования показателя стр. 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2022 год, тыс. руб.

№	Показатель	Сумма
1.	Условный расход по налогу на прибыль	(2 150)
2.	Постоянный налоговый расход	(438)
3.	Постоянный налоговый доход	31
4	Отложенное налоговое обязательство	(175)
5.	Отложенный налоговый актив	39
6.	Налоговая прибыль/убыток	
Итого налоговые обязательства:		**(2 693)**

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога представлены в таблицах.

Расшифровка формирования Условного расхода, тыс. руб.

Прибыль/убыток до налогообложения ОСНО	Ставка налога на прибыль	Сумма
10 750	20%	(2 150)

Расшифровка формирования постоянного налогового дохода, тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ПНД
Доходы от возмещения страховых и транспортных компаний	49	20	10
Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором	106	20	21
ИТОГО	**155**		**31**

Расшифровка формирования постоянного налогового расхода, тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль,%	(ПНР)
НДС, не принимаемый к вычету	147	20	29
Материальная помощь	30	20	6
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов	97	20	19
Расходы на ТМЦ, забракованные в производстве по качеству	66	20	14
Расходы в обычаях делового оборота	170	20	34
Расходы в рамках программы лояльности (не принимаемые к НУ)	174	20	35
Обслуживание клиентской зоны (не принимаемые к НУ	62	20	12
Расходы на благотворительность	1 051	20	210
ГСМ сверх норм (не принимаемые к НУ)	27	20	6
Прочие расходы	366	20	73
ИТОГО	**2 190**		**(438)**

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода), тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНА
Начисление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность_	(40)	20	(8)
Резервы по отпускам	(291)	20	(58)
Резерв под обесценение запасов	166	20	33
Убыток от реализации ОС в расходах текущего года	(30)	20	(6)
ИТОГО	**(195)**		**(39)**

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль,%	ОНО
ОС менее 100 тыс. руб.	(199)	20	(40)
Амортизация ОС	900	20	180
Восстановлена амортизационная премия	356	20	71
Расходы от реализации ОС	(183)	20	(37)
Погашение спецодежды	2	20	1
ИТОГО	**876**		**175**

6. Информация о корректировках показателей отчетности, связанных с изменением учетной политики и переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018

Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, тыс. руб.:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	7 902	1 630	9 532
Итого по разделу I	**1100**	**8 348**	**1 630**	**9 978**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260			
Итого по разделу II	**1200**			
БАЛАНС	**1600**	**620 008**	**1 630**	**621 638**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	335 397	1 226	336 623
Итого по разделу III	**1300**	**345 397**	**1 226**	**346 623**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	169	404	573
Прочие обязательства	1450			
Итого по разделу IV	**1400**	**252542**	**404**	**252 946**
БАЛАНС	**1700**	**620 008**	**1 630**	**621 638**

7. События, произошедшие после 31 декабря 2022 года

События после отчетной даты отсутствуют.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2022г. Обществом выданы поручительства по кредитным средствам на общую сумму по залоговой стоимости 10 144 673 тыс. руб.

Наименование кредитора	Наименование поручителя	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма поручительства, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
ПАО «Сбербанк России»	ООО "Автопрофиль"	ООО ТД «Агат»	1 000 000	04.03.2022	26.02.2023	овердрафт
АО РН Банк	ООО "Автопрофиль"	ООО "Альтаир"	76 500	23.03.2018	21.03.2028	факторинг
АО РН Банк	ООО "Автопрофиль"	ООО "РенАвтоЦентр"	134 740	04.06.2018	23.05.2028	факторинг
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	500 000	27.11.2020	27.11.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Техника для бизнеса"	1 000 000	21.05.2021	20.05.2024	кредитное соглашение
ПАО «Сбербанк России»	ООО "Автопрофиль"	ООО "Концепт"	1 950 000	10.12.2021	09.12.2024	ВКЛ
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "ГАЛС"	380 000	26.05.2022	26.05.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "АртКар"	310 000	26.05.2022	26.05.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	750 000	22.06.2022	21.06.2025	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Техника для бизнеса"	500 000	17.06.2022	16.06.2025	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	500 000	25.07.2022	24.07.2025	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Техника для бизнеса"	1 000 000	25.07.2022	24.07.2025	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "ГАЛС"	500 000	25.07.2022	24.07.2025	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Прогресс"	100 000	16.08.2022	16.08.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Горизонт"	50 000	16.08.2022	16.08.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Бутурлино Агро"	100 000	16.08.2022	16.08.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	АО "За мир"	50 000	23.08.2022	23.08.2023	кредитное соглашение
ПАО «Сбербанк России»	ООО "Автопрофиль"	ООО "ТК "Агат-Логистик"	926 125	02.08.2022	02.05.2023	НКЛ
ПАО «Сбербанк России»	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	317 308	02.08.2022	02.05.2023	НКЛ

9. **Информация по связанным сторонам**

Бенефициар Общества - Мамочкин Алексей Владимирович

№	Наименование	ИНН	Собственники
	Коммерческая деятельность		
1	ООО "Торговый Дом "Агат"	5256063986	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
2	ООО "КомТракСервис"	5257099463	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
3	ООО "Автопрофиль"	5261037364	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
4	ООО "Техника для бизнеса"	5257131420	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
5	ООО "Аквинет"	5257080649	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
6	ООО "АвтоЛидер"	5257208909	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
7	ООО "ГАЛС"	5256063993	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
8	ООО "АртКар"	5262212308	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
9	ООО "Приоритет Моторс"	5257188868	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
10	ООО "Платинум"	5257100888	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
11	ООО "Агат на Комсомольском"	5260281345	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
12	ООО "Поволжские сети"	5260308710	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
13	ООО "Агат-Вэн"	5257146226	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
14	ООО "Атлант"	5261037357	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
15	ООО "Графит"	5257098050	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
16	ООО "Концепт"	5261073387	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
17	ООО "Прайм Моторс"	5258117309	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
18	ООО "Даймонд"	5250068226	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
19	ООО "Алькор"	5257145575	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
20	ООО "ПремьерАвто"	5260413591	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
21	ООО "ТК "Агат-Логистик"	5256109013	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
22	ООО "Арсенал"	5257148262	Мамочкин А.В. – 51 % Крыжнев И.П. – 49%
23	ИП Мамочкин А.В.	526015225043	Мамочкин А.В.
24	ИП Маковей Н.В.	526017269631	Маковей Н.В.
25	ИП Мамочкин А.А.	526002333620	Мамочкин А.А.
26	ИП Кругликов И.А.	526214066581	Кругликов И.А.
27	ИП Крыжнев И.П.	525629231618	Крыжнев И.П.
28	ООО "Центрстрой"	5257098519	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
29	ООО "РБЦ Нижний Новгород"	5257125057	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
30	ООО "А Лизинг"	5257152043	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
31	ООО "Протон"	5260456436	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
32	ООО "Плюс"	5257208440	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
33	ООО "ТД "АГАТ-АВТО"	3443067465	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
34	ООО "Эльба"	3443132386	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
35	ООО "Агат-Авто"	3448024578	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
36	ООО "ЛАДА Центр на Ленина"	3459070992	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
37	ООО "Топаз"	3443082086	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
38	ООО "Квант"	3443092790	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
39	ООО "Акцент"	3443072747	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
40	ООО "АгатВолгаСервис"	3443071542	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
41	ООО "АВС-Плюс"	3443087694	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %

42	ООО "Премиум"	3443081893	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
43	ООО "Гамма"	3443103836	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
44	ООО "Зенит"	3443078925	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
45	ООО "АГАТ Виктория"	3443080730	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
46	ООО "Стелла"	3443116225	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
47	ООО "ОптимаАвто"	3443132403	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
48	ООО "АвтоПрофи"	3459073200	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
49	ИП Мамочкин И.А.	526098271386	Мамочкин И.А.
50	ИП Горбунова Р.А.	526003859366	Горбунова Р.А.
51	ИП Буин И.В.	525602582231	Буин И.В.
52	ООО "РБЦ Волгоград"	3443111690	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
53	ООО "АГАТ-Плюс"	3009012599	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
54	ООО "Аксион"	3019001109	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
55	ООО "Акцент-Авто"	3009015712	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
56	ООО "Элегия"	3443125445	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
57	ООО "Лидер"	3009016561	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
58	ИП Маковей А.В.	525901409108	Маковей А.В.
59	ООО "Гранд"	5257125265	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
60	ООО "Альтаир"	5257145568	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
61	ООО "АвтоПартнер"	5257204598	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
62	ИП Салащенко М.Н.	526221131898	Салащенко М.Н.
63	ИП Бородина Г.А.	526013647843	Бородина Г.А.
64	ООО "Агат-Центр"	5257128040	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
65	ООО "Агат-Вятка"	5257130040	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
66	ООО "АвтоТренд"	5257190225	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
67	ООО "Сапфир Авто"	5261100256	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
68	ООО "Агат-Коми"	5257131318	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
69	ООО "Резонанс"	5257204608	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
70	ООО "Легион"	5263104432	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
71	ООО "Агат-Инсара"	5257016717	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
72	ООО "Импульс"	5257148270	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
73	ООО "Альтернатива"	5257188836	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
74	ООО "ПраймАвто"	5260427636	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
75	ООО "Прайм"	5260439857	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
76	ООО "Виктория"	5257202223	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
77	ООО "Аркада"	5257208916	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
78	ООО "Максима Авто"	5257188829	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
79	ООО "АвтоАльянс"	3459073217	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
80	ООО "РенАвтоЦентр"	3443135877	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
81	ООО "Алмаз"	2466191481	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
82	ООО "Кристалл"	2466191410	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
83	ООО "Ориент Авто"	2465179957	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
84	ООО "ТОР"	2465179989	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
85	ООО "Сапфир"	2466191474	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
86	ООО "Янтарь"	2466191442	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
87	ООО "Дельта Моторс"	5257200716	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %

88	ООО "Автоконнект"	5257202209	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
89	ООО "Триумф"	5257148047	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
	Балансодержатели активов		
90	ООО "Сервис-Универсал"	5257090164	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
91	ООО "АВАТАР"	5262071248	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
92	ООО "Гольф"	5260143610	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
93	ООО "Логистик НН"	5262145450	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
94	ООО Предприятие "ПАССАТ-С"	5262076341	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
95	ООО "Ирбис"	5262158481	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
96	ООО "Алтарус"	5250052106	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
97	ООО "Трал"	5262139591	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
98	ООО "Строй-Авто"	4345142099	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
99	ООО "Актив"	5262140420	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
100	ООО "Абсолют"	5257128731	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
101	ООО "Иксора"	5256143342	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
102	ООО "Автотрейл"	5261036949	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
103	ООО "Меридиан НН"	5257131886	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
104	ООО "Азимут"	5262145482	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
105	ООО "Орбита"	5257093479	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
106	ООО "Каскад"	3443078932	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
107	ООО "Арго"	3443083869	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
108	ООО "Микс"	3442091440	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
109	ООО "Аквилон"	3443100666	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
110	ООО "Арно"	5257080656	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
111	ООО "Меркурий"	5257098903	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
112	ООО "Верона"	3443132393	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
113	ООО "Гедон Авто-Премиум"	6165138594	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
	Сельское хозяйство		
114	ООО "Агат Агро"	5257200723	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
115	ООО "Эталон"	5257204615	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
116	ООО "Прогресс"	5257203788	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
117	ООО "Горизонт"	5257203795	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
118	ООО "Бутурлино Агро"	5249132004	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
119	ООО "Сирус Агро"	5227002298	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
120	АО "За мир"	5205005337	ООО "Бутурлино Агро"

Сведения о размере доходов (расходов) по сделкам со связанными сторонами, тыс. руб.

ЮЛ - получатель дохода	ЮЛ - контрагент	Дт. Сч.	Основание (вид договора)	Оборот за 2022г.тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022, тыс.руб.	дата начала оборотов	дата завершения оборотов
ООО "Автопрофиль"	ООО «А Лизинг»	6201	КР и ТО № 0133-21/000142	63,00	0,00	25.01.2021	18.10.2022
		6201	Договор купли-продажи транспортного средства №20-0139-280922/0002 от 29.09.2022г	1 328,00	0,00	04.10.2022	26.10.2022
		Итого:		1 391,00	0,00		
	АВАТАР ООО	6001	Договор № 01-0150-170620/0001 от 01.06.2020 г.	290,00	24,00	30.06.2020	31.12.2022
		6001	Договор аренды №01-0150-300120/0001 от 01.02.2020	99,00	8,00	29.02.2020	30.12.2022
		Итого:		389,00	32,00		
	Агат на Комсомольском ООО	6201	Договор поставки № б/н от 25.03.2016	3 185,00	110,00	25.03.2016	30.12.2022
		Итого:		3 185,00	110,00		
		6001	Договор №б/н от 13.07.2018г.	770,00	3,00	11.02.2021	30.12.2022
		6001	Договор аренды нежилого помещения по дог. № 23-0157-011220/0002 от 01.11.2020 г.	19,00	2,00	31.12.2020	31.12.2022
		Итого:		789,00	5,00		
	ООО "Торговый Дом "Агат"	6001	Поставка 'Автосалон ВАЗ' № 14-001101-241013/01 от 01.07.13 Агентский	38,00	11,00	05.02.2015	21.12.2022
		6001	Поставка № 17-9900-090317/0003 от 01.01.2017 (прочие услуги)!!!	9 995,00	833,00	16.01.2017	30.12.2022
		Итого:		10 033,00	844,00		
		6201	Договор № 15-0133-230822/0001 от 23.08.2022	3,00	0,00	15.09.2022	01.11.2022
		Итого:		3,00	0,00		
		5803	Краткосрочный займ № ТДА-509 от 29.06.2015	1 250 000,00	750 000,00	23.11.2015	30.09.2022
		Итого:		1 250 000,00	750 000,00		
		7611	Краткосрочный займ № ТДА-509 от 29.06.2015	65 438,00	65 438,00	30.12.2015	31.12.2022
		Итого:		65 438,00	65 438,00		
	АГАТ-ВЭН, ООО	7606	Договор с комитентом № 05-0135-130722/0001 от 13.07.2022 г. (АВП)	1 050,00	0,00	19.09.2022	24.11.2022
		Итого:		1 050,00	0,00		
		6201	Договор с комитентом № 05-0135-130722/0001 от 13.07.2022 г. (АВП)	32,00	0,00	19.09.2022	19.09.2022
		Итого:		32,00	0,00		
	Агат-Логистик ТК	6001	Договор поручения № 13-0102-100621/0001 от 01.05.2021	1 306,00	429,00	05.07.2021	15.12.2022
		6001	Поставка № 000000035 (Перегон, эвакуатор)	84,00	0,00	08.08.2022	15.08.2022
		6001	С комиссионером на закупку № 05-0102-240118/0002 от 01.01.2018	238,00	24,00	09.06.2018	31.12.2022
		Итого:		1 628,00	453,00		
	Аквинет ООО (ГК Агат)	6201	Договор поставки № 15-0133-061022/0002 от 06.10.2022	1 818,00	0,00	18.10.2022	27.12.2022
		Итого:		1 818,00	0,00		
	АртКар ООО	6201	Поставка 15-0133-300720/0001	158,00	0,00	11.08.2020	08.12.2022
		Итого:		158,00	0,00		

	Галс ООО (ГК АГАТ)	6001	Договор б/у оборудования №15-0107-170722/0001 от 05.07.2022	6,00	0,00	31.07.2022	01.09.2022
		6001	Поставка (зап. части) № 15-143401-161013/01 от 23.03.2016	7,00	0,00	09.02.2022	17.03.2022
		Итого:		13,00	0,00		
		6201	Договор поставки №0107-20/001254 от 30.07.2020г.	17,00	0,00	26.01.2022	30.11.2022
		6201	Продажа Договор № 17-073201-070214/01 от	1,00	0,00	16.11.2022	30.11.2022
		Итого:		18,00	0,00		
	Графит ООО (ГК)	6201	Продажа 'АП ВАЗ' от 25.07.11	2 295,00	253,00	30.01.2013	30.12.2022
		Итого:		2 295,00	253,00		
		6001	Поставка № 0133-21/000316 Графит поставщик, Автопрофиль покупатель	1 444,00	9,00	19.02.2021	21.11.2022
		6001	Поставка 'АП ВАЗ МСШ 294' 17-000-010712/29 от 01.07.2012 (Услуги)	309,00	5,00	20.04.2016	16.12.2022
		6001	Поставка 'ВАЗ-салон' 280316К от 28.03.2016 (ТОВАРЫ)	4,00	0,00	26.03.13	01.12.2022
		Итого:		1 757,00	14,00		
	КомТракСервис	6201	Продажа № 110117 от 11.01.2017	105,00	14,00	04.01.17	19.12.2022
		6201	ТО Автопрофиль № 09-0133-161220/0001	103,00	0,00	12.12.2020	09.11.2022
		Итого:		208,00	14,00		
		6001	Договор (б/у активы) №б/н от 23.03.2022	16,00	0,00	30.04.2022	15.07.2022
		6001	Поставка 'АП ВАЗ' № ЦБ0033809 от 01.02.11 1	36,00	0,00	31.12.2012	13.12.2022
		Итого:		52,00	0,00		
	НН, Алтарус, ООО	6001	01-0156-090217/0005 от 01.01.2017	21,00	1,00	01.08.2017	30.12.2022
		6001	Поставка 'ВАЗ-салон' № 01-ЛАР-010514/01 от 01.05.14	4 379,00	239,00	31.05.2015	30.12.2022
		Итого:		862,00	240,00		
	Логистик НН ООО	6001	Договор аренды 01-0157-101117/0001 от 01.09.2017	77 620,00	1 485,00	27.12.2017	30.12.2022
		6001	Договор аренды №01-0157-030220/0001 от 01.01.2020	1 260,00	35,00	07.12.2020	30.12.2022
		Итого:		78 880,00	1 520,00		
	НН, Протон, ООО(ГК АГАТ)	6001	Договор № 04/18-ГА от 01.08.2018	1 275,00	0,00	13.11.2018	30.12.2022
		6001	Договор № 0134-20/000002 от 06.05.2020 г.	3,00	0,00	30.09.2020	30.11.2022
		Итого:		1 278,00	0,00		
	Поволжские сети ООО	6201	Реализация товара Автопрофиль поставщик - Поволжские Сети покупатель	4 457,00	0,00	29.07.2020	29.12.2022
		Итого:		4 457,00	0,00		
		6001	Реализация товара Поволжские Сети поставщик Автопрофиль покупатель	2 037.00	4 1.00	29.05.2020	30.12.2022
		Итого:		4 457.00	4 1.00		
	Приоритет Моторс ООО	6001	Договор № 17-0133-270821/0001 (доп. опции приходование)	616,00	105,00	18.09.2021	31.12.2022
		6001	Поставка № Б/Н от 07.05.2020	215 800,00	3 040,00	07.05.2020	31.12.2022
		6001	Реализация товаров ПМ поставщик, Автопрофиль -покупатель	3 309,00	79,00	03.07.2020	30.12.2022
		Итого:		219 725,00	3 224,00		
		6201	Договор № 17-0137-130921/0001 (Продажа	831,00	104,00	21.09.2021	31.12.2022

			доп опций)				
		6201	Договор № 20-0137-090120/0001 от 09.01.2020 поставка товара	116,00	0,00	02.03.2020	29.08.2022
		6201	Договор поставки № 15-0137-311219/0001 от 31.12.2019г.	206 375,00	6 277,00	10.01.2020	31.12.2022
		6201	Продажа № 0133-20/000048	441,00	1,00	07.09.2022	30.12.2022
		Итого:		207 763,00	6 382,00		
	РБЦ НН ООО	6001	Договор №17-0121-110222/0002 от 01.01.2022	3 565,00	297,00	28.02.2022	30.12.2022
		6001	Договор №20-0121-260222/0001 от 01.01.2022	14,00	0,00	01.04.2022	20.04.2022
		Итого:		3 579,00	297,00		
	ТД Агат-Авто ООО	6201	Договор аренды 01-0133-150722/0002 от 15.07.2022	14,00	14,00	31.07.2022	31.12.2022
		Итого:		14,00	14,00		
	Техника для бизнеса ООО (ГК Агат) Итого:	6001	Договор поставки №15-0105-130522/0002 от 16.05.2022	186 864,00	0,00	01.06.2022	08.06.2022
		Итого:		186 864,00	0,00		
		6201	Договор 0105-21/000013 от 19.01.2021 (Тех. обслуживание и ремонт ТС)	22,00	0,00	02.02.2021	08.04.2022
		6201	Продажа № 0133-21/000215	33,00	0,00	25.09.2022	01.12.2022
		Итого:		55,00	0,00		
	ПремьерАвто ООО	6001	Договор № 17-9900-120521/0001 от 01.01.2021 г.	2 189,00	182,00	31.12.21	31.12.2022
		6001	Договор с комитентом № 05-0116-250422/0003 от 25.04.2022 г.	117,00	0,00	04.06.22	24.11.2022
		Итого:		2 306,00	182,00		
		7609	Договор для сделок Trade-in (АВП)	71 473,00	1 160,00	25.01.19	31.12.2022
		Итого:		71 473,00	1 160,00		
		7606	Договор с комитентом № 05-0116-250422/0003 от 25.04.2022 г.	12 342,00	0,00	04.06.22	24.11.22
		Итого:		12 342,00	0,00		
		6201	Договор купли-продажи тестовых автомобилей	1 215,00	0,00	14.12.2021	18.02.2022
		6201	Договор с комитентом № 05-0116-250422/0003 от 25.04.2022 г.	497,00	0,00	04.06.22	24.11.22
		6201	Продажа (Автопрофиль поставщик)	125,00	2,00	28.04.2022	29.12.2022
		6201	Продажа ТО и ремонт № 09-0133-020919/0001	6,00	0,00	26.09.2019	27.10.2022
		Итого:		1 843,00	2,00		
	ТОР, ООО (ГК)	6201	Продажа з/ч № 0133-22/001092 (Автопрофиль - поставщик)	33,00	33,00	03.11.2022	03.11.2022
		Итого:		33,00	33,00		
	ФРЦ Нижний Новгород ООО	6001	Договор №17-0122-170222/0002 от 01.01.2022	342,00	0,00	28.02.2022	26.12.2022
		Итого:		342,00	0,00		

10. Информация об оценочных обязательствах

На 31.12.2022г. сформирован резерв на предстоящую оплату отпусков и страховых взносов на 2023 г. в размере 1 673 тыс. руб.

11. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Общество в 2022 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2022 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчётный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

12. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчётность за отчётный 2022 год:

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2022 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- по состоянию на 31.12.2022 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2022 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчётности;
- распространение коронавирусной инфекции, проведение специальной военной операции (СВО) и введение экономических санкций со стороны западных стран не оказало существенного влияния на процессы ведения учёта и формирование бухгалтерской отчётности организации; на дату формирования отчётности отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с указанными событиями, в результате которых могут возникнуть сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность;
- Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем непрерывно продолжать свою деятельность.

13. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности в 2022 году нет.

14. Непрерывность деятельности

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

15. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации.

Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации	
Должность	**Основной управленческий персонал (Директор) Кашин Алексей Викторович (уволен 16.12.2022)**
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за отчетный период	6 890,00
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты(НДФЛ)	933,50
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	1 282,69
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	546,71
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	-

16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

В 2022 году у предприятия не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Генеральный директор
УК ООО «ТД «Агат» Мамочкин И.А.

28.03.2023г.

М.П.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	14 892	(5 360)	462	(1 187)	696	(3 466)	-	-	-	14 167	(8 130)
	5210	за 2021г.	15 114	(7 409)	6 594	(6 816)	5 770	(3 721)	-	-	-	14 892	(5 360)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	3 026	(1 516)	309	-	-	(733)	-	-	-	3 335	(2 249)
	5211	за 2021г.	2 780	(1 744)	382	(136)	785	(557)	-	-	-	3 026	(1 516)
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	601	(384)	-	-	-	(118)	-	-	-	601	(502)
	5212	за 2021г.	601	(266)	-	-	-	(118)	-	-	-	601	(384)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	3 546	(1 772)	153	-	-	(591)	-	-	-	3 699	(2 363)
	5213	за 2021г.	3 164	(2 128)	429	(47)	761	(405)	-	-	-	3 546	(1 772)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	7 477	(1 535)	-	(1 187)	696	(1 999)	-	-	-	6 290	(2 838)
	5214	за 2021г.	8 327	(3 029)	5 783	(6 633)	4 135	(2 641)	-	-	-	7 477	(1 535)
Сооружения	5205	за 2022г.	112	(59)	-	-	-	(18)	-	-	-	112	(77)
	5215	за 2021г.	112	(112)	-	-	53	-	-	-	-	112	(59)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	130	(94)	-	-	-	(7)	-	-	-	130	(101)
	5216	за 2021г.	130	(130)	-	-	36	-	-	-	-	130	(94)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	515	(53)	(462)	-
	5250	за 2021г.	-	6 165	-	(6 165)	-
в том числе: ПО к Диагностическая линия MAHA/MAHA/vas5000	5241	за 2022г.	-	72	-	(72)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M2735dn, A4, лазерный, белый	5242	за 2022г.	-	66	-	(66)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo V50a-24IMB i3 10100T, 3.0 GHz, 8192 Mb, 256 Gb SSD, 23.8" Win10	5243	за 2022г.	-	105	53	(53)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Информационный терминал	5244	за 2022г.	-	190	-	(190)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
4028183 Мишень световозвращающая задняя	5245	за 2022г.	-	81	-	(81)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
LADA Niva Travel Ярко-белый Год выпуска 2021 № С731УХ152 VIN X9L212300M0722456	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	668	-	(668)	-
МФУ лазерный KYOCERA Ecosys M2540DN, A4, лазерный, белый [1102sh3nl0]	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	37	-	(37)	-
Моноблок Acer Aspire C24-1650,23.8",Intel Core i3 1115G4, 3000 МГц, 8 Гб NOOS	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
Компьютер LENOVO V530-15ICR, Intel Core i3 9100T.DDR4 8гб,256Гб SSD	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
LADA XRAY Cross Белый Год выпуска 2021 № Т610МС152 VIN XTAGAB440N1420251		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	868	-	(868)	-
LADA Vesta SW Белый Год выпуска 2021 № Т956КМ152 VIN XTAGFK110NY598625		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	796	-	(796)	-
LADA ВАЗ 2101 Красный Год выпуска 1979 № К846ЕК76 VIN 0TCYTCTBUET901504		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	300	-	(300)	-
LADA XRAY Cross Белый Год выпуска 2021 № Т438МН152 VIN XTAGAB440N1420176		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	850	-	(850)	-
Моноблок Acer Veriton EZ2740G 23.8" 3-1115G4, 8 ГБ DDR4, SSD 256 ГБ NOOS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	156	-	(156)	-
LADA Vesta Белый Год выпуска 2021 № Т986КМ152 VIN XTAGFL110NY598459		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	750	-	(750)	-
Моноблок Leno IdeaCentre 3 24IIL5, 23.8" Intel Core i3 1005G1, 8GB,256SSD, NOOS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	34	-	(34)	-
LADA Vesta SW Cross Белый Год выпуска 2021 № Т549АМ152 VIN XTAGFK330MY553612		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	814	-	(814)	-
Компьютер LENOVO V50s-07IMB, Intel Core i3 10100, DDR4 8ГБ, 256ГБ(SSD), Intel UH		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	39	-	(39)	-
LADA Largus Cross Caravan (7м) Белый Год выпуска		за 2022г.	-	-	-	-	-

2021 № С178ХО152 VIN XTARS045LM1369433		за 2021г.	-	736	-	(736)	-

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	72	-
в том числе: Диагностическая линия MAHA/MAHA/vas5000	5261	72	-
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	36	28 641	28 622
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Мамочкин Иван Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	245 913	-	1 154 224	(665 900)	-	-	-	734 237	-
	5311	за 2021г.	362 772	-	1 375 441	(1 492 300)	-	-	-	245 913	-
в том числе: Займы	5302	за 2022г.	245 913	-	1 154 224	665 900	-	-	-	734 237	-
	5312	за 2021г.	362 772	-	1 375 441	1 492 300	-	-	-	245 913	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	1 250 000	(500 000)	-	-	-	750 000	-
	5315	за 2021г.	500 000	-	200 000	(700 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	5306	за 2022г.	-	-	1 250 000	500 000	-	-	-	750 000	-
	5316	за 2021г.	500 000	-	200 000	(700 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	245 913	-	2 404 224	(1 165 900)	-	-	-	1 484 237	-
	5310	за 2021г.	862 772	-	1 575 441	(2 192 300)	-	-	-	245 913	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Мамочкин Иван Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	90 199	-	90 199	1 011 261	(925 636)	-	(166)	X	175 824	(166)	175 658
	5420	за 2021г.	85 075	-	85 075	1 222 609	(1 217 485)	-	-	X	90 199	-	90 199
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	634	-	634	28 223	(28 066)	-	-	72	791	-	791
	5421	за 2021г.	364	-	364	30 424	(30 154)	-	-	101	634	-	634
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	89 565	-	89 565	886 755	(801 287)	-	(166)	1 023 439	175 033	(166)	174 867
	5423	за 2021г.	84 711	-	84 711	1 077 172	(1 072 318)	-	-	1 675 495	89 565	-	89 565
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	44 225	(44 225)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	48 463	(48 463)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	52 058	(52 058)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	66 550	(66 550)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Мамочкин Иван Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	
					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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	268 561	(140)	74 013	-	(255 566)	-	(40)	-	-	-	87 008	(100)
	5530	за 2021г.	130 531	-	148 745	-	(10 715)	-	-	-	-	-	268 561	(140)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	12 196	-	341	-	(5 593)	-	-	-	-	-	6 944	-
	5531	за 2021г.	13 317	-	5 183	-	(6 304)	-	-	-	-	-	12 196	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	211 957	(140)	1 870	-	(211 824)	-	(40)	-	-	-	2 003	(100)
	5532	за 2021г.	105 854	-	106 373	-	(270)	-	-	-	-	-	211 957	(140)
Прочая	5513	за 2022г.	13 190	-	4 007	-	(6 930)	-	-	-	-	-	10 267	-
	5533	за 2021г.	9 122	-	5 971	-	(1 903)	-	-	-	-	-	13 190	-
Проценты по предоставленным займам	5514	за 2022г.	31 218	-	67 795	-	(31 219)	-	-	-	X	X	67 794	-
	5534	за 2021г.	2 238	-	31 218	-	(2 238)	-	-	-	X	X	31 218	-
Итого	5500	за 2022г.	268 561	(140)	74 013	-	(255 566)	-	(40)	X	-	-	87 008	(100)
	5520	за 2021г.	130 531	-	148 745	-	(10 715)	-	-	X	-	-	268 561	(140)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской 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.	252 373	750 000	-	-	-	-	-	-	1 002 373
	5571	за 2021г.	252 373	-	-	-	-	-	-	-	252 373
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	750 000	-	-	-	-	-	-	750 000
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	252 373	-	-	-	-	-	-	-	252 373
	5573	за 2021г.	252 373	-	-	-	-	-	-	-	252 373
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	20 105	1 646 859	83 120	(1 336 955)	(106)	-	-	-	413 023
	5580	за 2021г.	522 535	11 086	28 636	(542 220)	(27)	-	95	-	20 105
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	12 301	73 374	-	(5 078)	(12)	-	-	-	80 585
	5581	за 2021г.	9 632	7 730	-	(5 061)	-	-	-	-	12 301
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 254	456	-	(1 102)	(94)	-	-	-	514
	5582	за 2021г.	335	1 130	-	(184)	(27)	-	-	-	1 254
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 243	13 029	30	(2 171)	-	-	-	-	13 131
	5583	за 2021г.	1 290	1 067	-	(209)	-	-	95	-	2 243
кредиты	5564	за 2022г.	-	1 560 000	82 578	(1 324 152)	-	-	-	-	318 426
	5584	за 2021г.	505 729	-	28 274	(534 003)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	362	-	512	(512)	-	-	-	-	362
	5585	за 2021г.	322	-	362	(322)	-	-	-	-	362
прочая	5566	за 2022г.	3 945	-	-	(3 940)	-	-	-	-	5
	5586	за 2021г.	5 227	1 159	-	(2 441)	-	-	-	-	3 945
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	272 478	2 396 859	83 120	(1 336 955)	(106)	X	-	-	1 415 396
	5570	за 2021г.	774 908	11 086	28 636	(542 220)	(27)	X	95	-	272 478

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Мамочкин Иван Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	15 658	18 693
Расходы на оплату труда	5620	55 378	62 491
Отчисления на социальные нужды	5630	13 206	14 180
Амортизация	5640	3 466	3 721
Прочие затраты	5650	45 157	49 111
Итого по элементам	5660	132 865	148 196
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	774 312	1 039 542
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	907 177	1 187 738

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

Руководитель _____ **Мамочкин Иван Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 964	4 973	(5 025)	(239)	1 673

Руководитель _____ **Мамочкин Иван Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2023 г.