

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель


 (подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	10 399	10 399	10 399
	5288	-	-	-

Руководитель


 (подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель



(подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель



(подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2021г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	50 147	3 490	3 759	-	-	-	-	-	57 397
	5571	за 2021г.	44 059	2 710	3 378	-	-	-	-	-	50 147
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	50 147	3 490	3 759	-	-	-	-	-	57 397
	5573	за 2021г.	44 059	2 710	3 378	-	-	-	-	-	50 147
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 297	3 052	-	(3 052)	-	-	-	-	2 297
	5580	за 2021г.	1 549	3 050	-	(2 302)	-	-	-	-	2 297
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 549	57	-	(57)	-	-	-	-	1 549
	5581	за 2021г.	1 549	9	-	(9)	-	-	-	-	1 549
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	748	2 995	-	(2 995)	-	-	-	-	748
	5583	за 2021г.	-	3 041	-	(2 293)	-	-	-	-	748
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	52 444	6 542	3 759	(3 052)	-	X	-	-	59 694
	5570	за 2021г.	45 608	5 760	3 378	(2 302)	-	X	-	-	52 444

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель


(подпись)**Чихачев Юрий Андреевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Руководитель


(подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 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	3	42	(19)	-	26
в том числе:						
резерв отпусков	5701	3	42	(19)	-	26

Руководитель


(подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель 
(подпись)

Чихачев Юрий Андреевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель


 (подпись)

Чихачев Юрий Андреевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ГАРИНСКАЯ ИНФРАСТРУКТУРА»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 ГОД**

г. Благовещенск
январь 2023 г.

1. История

ООО «Гаринская инфраструктура» зарегистрировано 14.12.2007 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Амурской области, свидетельство серия 28 № 001131095, ОГРН 1072801012448.

Основной вид деятельности - деятельность железнодорожного транспорта.

Первоначальный Уставный капитал Общества составлял 1 000 000 рублей.

По итогам торгов, проведенных Министерством имущественных отношений, природных ресурсов и лесного хозяйства Амурской области 31.03.2008 года ООО «Гаринская инфраструктура» приобрело два земельных участка стоимостью 10 384 000 рублей под подъездной железнодорожный путь станция Шимановская – пос. Чагоян.

Для приобретения земельных участков Общество внесло дополнительный вклад в имущество 10 000 000 рублей.

В 2009 году в бухгалтерском учете Общества проведена операция, связанная с корректировкой величины добавочного капитала.

Поскольку в 2008 году вклад в имущество Общества от единственного участника был ошибочно отражен как «Прочие доходы», в 2009 году величина добавочного капитала была увеличена на 10 000 000 руб., с одновременным увеличением статьи «Прочие расходы».

В 2011 году на основании Решения единственного участника (Люциус Инвестментс Лимитед) Уставный капитал Общества был увеличен на 1 100 000,00 рублей, а Добавочный капитал увеличен на 9 900 000,00 рублей. Таким образом, на конец 2011 года Уставный капитал Общества составил 2 100 000,00 рублей, Добавочный капитал составил 19 900 000,00 рублей.

2. Направления хозяйственной деятельности в 2022 году

В 2022 году Общество производственную деятельность и расходы по обычным видам деятельности не осуществляла.

Среднесписочная численность общества за 2022 год составила 0 человек.

3. Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы на начало 2021 года составляли 11 029,0 тыс. руб.

В течение 2022 года величина отложенных налоговых активов увеличилась и по состоянию на 01.01.2023г. составила 12 733,0 тыс. руб.

Движение отложенных налоговых активов (тыс. руб.):

Наименование статьи	Сумма на 01.01.2022	Сумма на 01.01.2023
- убытки отчётного и прошлых периодов	11 029	12 733
ИТОГО	11 029	12 733

Денежные средства

Денежные средства Общества на 01.01.2022г. составляли 5 тыс. руб., на 01.01.2023г. – 2 тыс. руб. В течение 2022 года Общество кассовых операций не осуществляло.

Движение отдельных видов дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность 01.01.2022г. составила 0 тыс. руб. В течение 2022 года задолженность не изменилась.

Движение отдельных видов кредиторской задолженности

По состоянию на 01.01.2023г. у Общества есть краткосрочная кредиторская задолженность.

Движение краткосрочной кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Наименование статьи	Сумма на 01.01.2022	Сумма на 01.01.2023
- расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 549	1 549
- расчеты по налогам и взносам	748	748
- расчеты по заработной плате		
ИТОГО	2 297	2 297

Долгосрочные и краткосрочные займы и кредиты

В 2022 году Общество получило от ООО «Гаринский горно-металлургический комбинат» по договору от 15.09.2011г. долгосрочный заем в сумме 3 490 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2023г. задолженность составила 57 397 тыс. руб., в том числе непогашенные проценты 21 617 тыс. руб.

Движение займов и кредитов представлено ниже (тыс. руб.):

Наименование кредитора, вид задолженности	Сумма на 01.01.2022	Сумма на 01.01.2023
ООО «ГГМК», процентный займ (договор б/н от 15.09.2011г.)	50 147	57 397
ИТОГО	50 147	57 397

Капитал и резервы

Размер уставного капитала в 2022 году составляет 2 100 тыс. руб., добавочного капитала 19 900 тыс. руб.

Оценочные обязательства

В соответствие с ПБУ 08/2010 Обществом по состоянию на 31.12.2022г. определен резерв предстоящих отпусков в размере 26 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Общество входит и контролируется группой компаний ООО «АйЭрСи Групп».

В 2022 году Общество осуществило вознаграждения и иные выплаты в пользу управленческого персонала: генеральному директору – 195 тыс. руб., и.о. главного бухгалтера 140 тыс. руб.

Реализация продукции. Прибыль и убытки

В 2022 году Общество реализации продукции (работ, услуг) не осуществляло.

Прочие доходы

В 2022 году Общество прочих доходов не получало.

Расходы по обычным видам деятельности

В 2022 году Общество расходов по обычным видам деятельности не осуществляло.

Прочие расходы за 2022 год

Расшифровка прочих расходов представлена в виде таблицы ниже (в тыс. руб.)

Наименование статьи	Сумма (тыс. руб.)
Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	3 497
- заработная плата	351
- земельный налог	2 995
- программное обеспечение	9
- взносы с ФОТ	107
- резерв отпусков	3
- аренда рабочего места	31
- прочие расходы	1
Проценты по кредитам и займам, принимаемые к налогообложению	3 759
Услуги банка	19
ИТОГО	7 275

В 2022 году Обществом получен убыток от финансово-хозяйственной деятельности в размере – 7 275 тыс. руб.

Изменение величины отложенных налоговых активов за 2022 год составило 703 тыс. руб.

В результате за отчетный период убыток к покрытию составил 6 572 тыс. руб.

Генеральный директор

И.о. главного бухгалтера



Ю.А. Чихачев

О.В. Дробышева