



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Горнотранспортная компания – Дальний Восток» за 2022 год.

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Горнотранспортная компания – Дальний Восток»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «ГТК-ДВ»

Юридический адрес: РФ, 107078, город Москва, переулок Докучаев, д. 3, строение 1, комната 12.

Почтовый адрес: РФ, 107078, город Москва, переулок Докучаев, д. 3, строение 1, комната 12.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

РФ, 107078, город Москва, переулок Докучаев, д. 3, строение 1, комната 12.

Телефон: + 8 800 700 6925

Электронный адрес: office@gtkdv.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ГТК-ДВ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной службой №46 по г. Москва 04 июля 2016 года за основным государственным регистрационным номером 1167746621877, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017847448.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7708294400

Уставной капитал ООО «ГТК-ДВ» (далее – Общество) оплачен полностью и составляет 10 000,00 рублей.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ГТК-ДВ», является «подготовка участка к разработке и добыче полезных ископаемых, за исключением нефтяных и газовых участков» (ОКВЭД 43.12.4).

Общество в составе головного предприятия имеет обособленные структурные подразделения:

- «ТОРО», Адрес подразделения: 694905, РФ, Сахалинская область, Углегорский район, с. Прудное.

Дата регистрации обособленного подразделения: 11 июля 2016 года.

- «БОШНЯКОВО», Адрес подразделения: 694914, Россия, Сахалинская область, Углегорский район, с. Бошняково. Дата регистрации обособленного подразделения: 29 мая 2017 года.

- «ЦЕНТР», Адрес подразделения: 142700, Россия, Московская область, г. Видное. Дата регистрации обособленного подразделения: 03 июля 2017 года.

- «СЕВЕР», Адрес подразделения: 663300, Россия, Красноярский край, г. Норильск. Дата регистрации обособленного подразделения: 17 января 2020 года.

- «СИБИРЬ», Адрес подразделения: 650051, Россия, Кемеровская область, г. Кемерово, Кузнецкий пр-т, 250а, пом.8. Дата регистрации обособленного подразделения: 12 октября 2020 года.

- «БЕЛОМОРЬЕ», Адрес подразделения: 163015, Россия, Архангельская область, г. Архангельск. Дата регистрации обособленного подразделения: 01 февраля 2022 года.

- «АНТРАЦИТ», Адрес подразделения: 633223, Россия, Новосибирская область, Искитимский р-н, с.п. Усть-Чёмский сельсовет, с. Усть-Чём. Дата регистрации обособленного подразделения: 01 декабря 2022 года.

- «БАМ», Адрес подразделения: 678960, Республика Якутия (Саха), г. Нерюнгри. Дата регистрации обособленного подразделения: 10 октября 2022 года.

Среднесписочная численность работников ООО «ГТК-ДВ» за 2022 года составила 558 человек.

ООО «ГТК-ДВ» начала вести финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации с июля 2016 года и, начиная с этого времени по декабрь 2022 года, происходило постепенное наращивание производственных мощностей.

Руководство Общества и его участники не намерены прекращать деятельность Общества.

Органы управления ООО «ГТК-ДВ» являются:

- Общее собрание участников общества



ООО «ГТК-ДВ»

ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25

107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 8.1. Устава ООО «ГТК-ДВ» высшим органом управления является общее собрание участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников общества, определены в ст. 8.2. Устава ООО «ГТК-ДВ».

В соответствии с ст. 8.9. Устава Общества генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью общества.

На период с 05 марта 2021 года по 05 марта 2024 года Анфилов Сергей Викторович избран генеральным директором ООО «ГТК-ДВ» решением общего собрания участников Общества от 01.03.2021г., протокол б/н. С генеральным директором заключен трудовой договор с 05 марта 2021 года по 05 марта 2024 года.

2. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского и налогового учета:

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом в бухгалтерском и налоговом учетах.
- Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1., в бухгалтерском и налоговом учетах.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями изготовителей.

- Основные средства стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги и брошюры списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Материально-производственные запасы – принимаются к учету по фактической себестоимости. Учет МПЗ ведется без применения счета 15;
- Списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продаж продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- Депозиты сроком менее 3 месяцев приравниваются к денежным эквивалентам.
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ГТК-ДВ» использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

- Доходы ООО «ГТК-ДВ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

- Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Общество калькулирует производственную себестоимость оказанных услуг, реализованной продукции с выделением общехозяйственных расходов. Общехозяйственные расходы включаются в себестоимость продаж по методу директ-костинг.

- Декларация по налогу на прибыль формируется ежеквартально.

- Предприятие создает оценочные обязательства по отпускам и по судебным разбирательствам.



ООО «ПК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

- В учетную политику в отчетном периоде изменения не вносились.
- Переход на новые ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, отражен в межотчетный период 2021 года и отражены ретроспективно.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	4 269 675	(249 115)	4 020 560
Отложенные налоговые активы	1180	16 155	40 800	56 955
Итого по разделу I	1100	4 285 830	(208 315)	4 077 515
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	95 272	1 577	96 849
Итого по разделу II	1200	2 487 757	1 577	2 489 334
БАЛАНС	1600	6 773 587	(206 738)	6 566 849
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 759 075	(171 944)	2 587 131
Итого по разделу III	1300	2 759 085	(171 944)	2 587 141
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	67 132	(2 186)	64 945
Прочие обязательства	1450	220 317	(5 808)	214 509
В том числе:				
Долгосрочная кредиторская задолженность	1451	220 317	(5 808)	214 509
Итого по разделу IV	1400	1 321 615	(7 994)	1 313 621
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	1 646 351	(26 800)	1 619 551
В том числе:				
Расчеты с кредиторами по финансовой аренде (лизингу)	1526	351 316	(26 800)	324 516
Итого по разделу V	1500	2 692 887	(26 800)	2 666 087
БАЛАНС	1700	6 773 587	(206 738)	6 566 849

Бухгалтерская отчетность сформирована из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенные отступления от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результата, который данные отступления оказали на понимание состояния финансового положения организации, отражение финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении отсутствуют.

3. Анализ и оценка структуры баланса.

	на 31.12.2021	на 31.12.21 с учетом изменений в учетной политике	на 31.12.2022
Коэффициент текущей ликвидности	0,82	0,83	1,15
Рентабельность продаж, %	22,62	22,62	19,76
Чистые активы, руб.	2 759 085	2 587 141	3 688 695

Коэффициент текущей ликвидности рассчитан по формуле: ОА:КО, где



ООО «ПК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – сумма краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж рассчитана как отношение чистой прибыли от продаж (строка 2400 отчета о финансовых результатах) и выручке от продаж (строка 2110 отчета о финансовых результатах).

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

Основные средства (строка 1150 Баланса).

Изменение стоимости основных средств, тыс. руб.:

	2021 год	2021 г. с учетом изменений в учетной политике	2022 год
Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода	4 277 520	4 277 520	5 955 007
Начисленная амортизация на начало отчетного периода	1 241 075	1 241 075	2 260 520
Остаточная стоимость основных средств на начало отчетного периода	3 036 445	3 036 445	3 694 487
Увеличение стоимости основных средств за счет приобретения новых объектов, в том числе: <i>приобретенные по договорам финансовой аренды (лизинга)</i>	1 927 189 315 366	2 050 223 315 366	1 930 630 57 391
Уменьшение стоимости основных средств за счет начисленной амортизации	(1 019 207)	(1 019 207)	(1 392 363)
Уменьшение стоимости основных средств: выбытие	(825)	(825)	(8 574)
Корректировка (ретроспективно) данных в связи с изменениями в учетной политике		(249 115)	
Итого изменение стоимости основных средств	907 157	658 042	529 693
Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного периода	3 943 602	3 694 487	4 224 180
Оборудование к установке	-	-	-
Прочие расходы будущих периодов (расходы по оборудованию в лизинге)	12 920	12 920	5 437
Вложения во внеоборотные активы	313 153	313 153	185 499
Всего по строке 1150 Баланса	4 269 675	4 020 560	4 415 116

В процессе анализа основных средств на предмет необходимости изменения элементов амортизации принято решение сроки полезного использования не менять.

Первоначальная стоимость основных средств, переданных в аренду на 31.12.2022 года, составляет 217 119 тыс. руб.

Внеоборотные активы на консервации по состоянию на 31.12.2022г., руб.

Наименование актива	Сумма
Земельный участок площадь 973,5 кв. м. с Краснополье, ул. Юбилейная, д. 41	942 000,00
Здание площадью 838,5 кв. м. с Краснополье, ул. Юбилейная, д. 41	13 319 823,08
Итого	14 261 823,08

Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса), тыс. руб.:

Остаток на 31.12.2021 года	16 165
Корректировка (ретроспективно) данных в связи с изменениями в учетной политике	40 800
Остаток на 31.12.2021 года после корректировки	56 955
Созданы в отчетном периоде отложенные налоговые активы	13 393
Погашены отложенные налоговые активы	5 793
Остаток на 31.12.2022г.	64 555



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса), тыс. руб.:

Показатели	на 31.12. 2021	на 31.12.2022
Авансы, выданные под капитальные вложения	270 818	-
Всего по строке 1190 Баланса	270 818	-

Запасы (строка 1210 Баланса).

Структура запасов, тыс. руб.:

Показатели	на 31.12.2021	на 31.12.2022
Запасы, всего,	747 491	887 841
в том числе:		
Автошина	96 046	77 905
Запасные части, материалы	480 242	673 766
Топливо	125 140	129 682
Спецодежда на складе	5 911	6 143
Спецодежда в эксплуатации	706	58
Товары	35 872	-
Прочие	3 574	287

В связи с тем, что цены на материально-производственные запасы соответствуют рыночным, качество их не потеряно - резерв под обесценивание материально-производственных запасов не создавался.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220 Баланса) на конец отчетного года составляет 4 208 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса), тыс. руб.:

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	на 31.12.2021	на 31.12.2022
Покупатели и заказчики	1 130 328	1 431 765
Авансы, выданные прочим организациям	110 319	98 546
Из них: - авансы поставщикам на приобретение запасов	106 115	57 700
- авансы на приобретение услуг, работ	4 204	9 310
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	3 996	5 063
Расчеты с бюджетом по социальному страхованию и обеспечению	3 386	-
Прочие	38 818	62 165
Всего по строке 1230 Баланса	1 286 847	1 597 539

Сроки просроченной задолженности покупателей и заказчиков составляют не более одного месяца, кроме заказчика АО СИБАНТРАЦИТ (переименовался в АО «Разрез Колыванский»). Создан резерв по сомнительным долгам.

С остальными заказчиками заключены долгосрочные договора, Общество не сомневается в оплате счетов.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Расчетные счета ООО «ГТК-ДВ» открыты в банках:
- АО «АЛЬФА-БАНК»



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

- ПАО «СБЕРБАНК»
- Депозиты размещаются в АО «Газпромбанк»

Остаток денежных средств 613 902 228,52, в том числе:

- денежные средства в кассе - 20 447,56 руб.;
- расчетный счет - 179 881 780,96 руб.
- краткосрочный депозит – 434 000 000,00 руб.

Прочие оборотные активы, тыс. руб. (строка 1260 Баланса)

	на 31.12.2021	на 31.12.2022
НДС по арендным обязательствам	95 272	-
Денежные документы	-	132
Всего по строке 1260 Баланса	95 272	132

Уставной капитал (строка 1310 Баланса)

Учредители	Размер доли на 31.12.2022г., руб.	Размер доли на 31.12.2022г., %
Анфилов Сергей Викторович	1 000,00	10,00
Зеленский Дмитрий Дмитриевич	6 000,00	60,00
Кулуев Виктор Шагдамович	2 500,00	25,00
Лямина Лилия Владимировна	500,00	5,00
Итого	10 000,00	100,00

Нераспределенная прибыль (строка 1370 Баланса).

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль составила 2 368 685 тыс. руб.

В течение 2022 году производилась выплата дивидендов участникам Общества пропорционально их доли в уставном капитале всего на сумму 385 899 тыс. руб. по протоколам:

- б/н от 10.10.2022 года на сумму 168 000 тыс. руб.,
- б/н от 24.11.2022 года на сумму 306 000 тыс. руб.,

Вопрос о распределении оставшейся прибыли будет решаться на Общем собрании учредителей Общества.

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства, тыс. руб. (строки 1410 и 1510 Баланса)

Кредитор, заемщик	на 31.12.2022				Дата полного погашения кредита
	Всего	В т. ч. стр. 1410 баланса	В т. ч. платежи в 2022 году, стр. 1510 баланса		
			платежи в 2022 году	начислены проценты на 31.12.22г.	
АО АЛЬФА-БАНК, всего	1 457 957	787 439	656 826	13 692	
<i>в т. ч. в разрезе договоров:</i>					
- № 05D77L от 28.04.2022	771 997	436 211	327 159	8 627	28.04.2025
- № 051POL от 29.12.2021	476 676	246 749	225 187	4 740	26.10.2025
- № 04EL9L от 30.12.2021	209 284	104 479	104 480	325	28.12.2024
ПАО СБЕРБАНК, всего	868 039	259 223	607 370	1 446	
<i>в т. ч. в разрезе договоров:</i>		59 258	177 776	391	



ООО «ГК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

- №9669 MF от 21.05.2022	237 425				20.04.2024
- №9670 MF от 20.05.2022	219 214	54 714	164 139	361	20.04.2024
- №9224 от 15.12.2020	178 001	-	177 702	299	15.12.2023
- №380B0026JMF от 30.06.22	119 886	71 802	47 867	217	25.06.2025
- №380F009VP-001 от 27.10.22	113 513	73 449	39 886	178	25.06.2025
Прочие займы	16 884	-	12 000	4 884	31.12.2023
Итого	2 342 880	1 046 662	1 296 218		

Проценты в стоимость инвестиционных активов не включались.

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 баланса), тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2022 года	67 132
Корректировка (ретроспективно) данных в связи с изменениями в учетной политике	(2 186)
Остаток на 31.12.2021 года после корректировки	64 945
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	36 697
Погашены налогооблагаемые временные разницы	23 943
Остаток на 31.12.2022г.	77 699

Прочие обязательства (строка 1450 Баланса), тыс. руб.:

Долгосрочная кредиторская задолженность	на 31.12.2021	на 31.12.21 с учетом изменений в учетной политике	на 31.12.2022
Расчеты с кредиторами по финансовой аренде (лизингу)	220 317	214 509	63 787
Всего по строке 1450 Баланса	220 317	214 509	63 787

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса), тыс. руб.:

Краткосрочная кредиторская задолженность	на 31.12.2021	на 31.12.21 с учетом изменений в учетной политике	на 31.12.2022
Поставщики и подрядчики, всего	849 383	849 383	626 967
Расчеты по налогам и сборам, всего	71 859	71 859	233 069
в том числе:			
<i>Расчеты по НДС/Л</i>	18 806	18 806	8 982
<i>Расчеты по налогу на прибыль</i>	-	-	-
<i>Расчеты по транспортному налогу</i>	2 130	2 130	562
<i>Расчеты по налогу на имущество</i>	619	619	269
<i>Расчеты по земельному налогу</i>	-	-	-
<i>Расчеты по налогу на добавленную стоимость</i>	50 304	50 304	223 256
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15 606	15 606	41 450
Расчеты с персоналом по оплате труда	35 461	35 461	37 325
Авансы полученные	250 000	250 000	-
Расчеты с кредиторами по финансовой аренде (лизингу)	351 316	324 516	152 476
Прочая кредиторская задолженность, всего	72 726	72 726	217 552
в том числе:			



ООО «ГТК-ДВ»

ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25

107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

Расчеты с учредителями	60 035	60 035	214 200
Прочая	12 691	12 691	3 352
Всего по строке 1520 Баланса	1 646 351	1 619 551	1 308 839

Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса).

Обществом был сформирован резерв на оплату отпусков, остаток резерва на 31.12.2022 года составил 101 394 тыс. руб.

5. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, выполненных работ (за минусом налога добавленную стоимость), тыс. руб.:

Состав выручки	2021 год	2022 год
- услуги по экскавации и перевозке горной массы (ОСП ТОРО, ОСП БОШНЯКОВО)	3 000 154	3 276 223
- услуги по экскавации и перевозке горной массы ОСП «СЕВЕР»	3 611 947	4 464 057
- услуги по экскавации и перевозке горной массы ОСП «АНТРАЦИТ»	-	211 445
- прочие	10	19 722
Итого по строке 2110 отчета о финансовых результатах	6 612 111	7 971 447

Объем продаж в 2022 году по географии:

- Сахалинская область (ОСП ТОРО, ОСП БОШНЯКОВО),
- Красноярский край (ОСП СЕВЕР),
- Новосибирская область (ОСП АНТРАЦИТ).

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ООО «ГТК-ДВ», тыс. руб.:

Состав расходов	2021 год	2022 год
1. Затраты на оплату труда	800 449	979 641
2. Расходы по социальному страхованию и обеспечению	235 229	285 463
3. Амортизация основных фондов	959 019	1 322 379
4. Материальные затраты	1 413 947	1 864 421
5. Прочие затраты (услуги (работы) от поставщиков), всего	1 140 524	1 227 793
<i>в том числе:</i>		
- Лизинговые и арендные платежи по горнотранспортной технике	441 674	182 088
- техническое обслуживание горнотранспортной техники	194 721	218 052
- текущий ремонт горнотранспортной техники	335 234	521 830
- содержание ГТТ /кроме ТО, ремонта, запчастей и расходных материалов/	-	41 962
- содержание грузовых а/м, спец.техники, автобусов /кроме ТО, ремонта, запчастей и расходных материалов/	4 332	3 826
- лизинговые и арендные платежи /грузовые а/м и спец. техника, автобусы/	1 612	-
- медосмотры, медкабинеты, аптечки	11 695	11 683
- обучение персонала ОТ и ТБ	1 411	1 505
- проживание сотрудников /вахтовый метод/	25 758	35 927



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

- технические мероприятия ОТ и ТБ	1 381	1 219
- техническое обслуживание хозяйственной техники	15 644	30 948
- текущий ремонт хозяйственной техники	17 259	39 638
- доставка сотрудников к месту работы /вахтовый метод/	61 757	86 671
- утилизация запчастей и материалов /кроме автошин/	1 352	1 865
- Автошина /утилизация/	-	5 408
- Прочие услуги	26 694	45 171
б. Управленческие расходы, всего	196 562	244 439
в том числе:		
- размер краткосрочных вознаграждений по основному управленческому составу, подлежащих выплате в 12 месяцев после отчетной даты,	101 020	119 867
из них:		
- оплата труда, начисленные на неё налоги	73 406	87 445
- платежи во внебюджетные фонды	18 719	22 269
- оплачиваемый отпуск	7 006	8 036
- платежи во внебюджетные фонды на оплачиваемый отпуск	1 889	2 117
- размер долгосрочных вознаграждений по основному управленческому составу	-	-
Итого по строкам 2120 и 2220 отчета о финансовых результатах	4 745 730	5 924 136

Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость), тыс. руб.

Прочие доходы	2021 год	2022 год
- курсовые разницы	165 812	309 882
- проценты по депозиту	10 949	36 435
- проценты по кредитам и займам	42 443	98 846
- реализация прочего имущества (товаров, ГСМ, и др.), услуг	205 728	141 699
- возмещение по страхованию ОСАГО, КАСКО	287	58
- прибыль (убыток) прошлых лет	88	-
- ликвидация основных средств	4 853	7 995
- финансирования обеспечения предупредительных мер ФСС	1 486	2 016
- оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	138
- доходы (расходы) оказание услуг от сдачи в аренду ОС	82 414	97 901
- реализация основных средств	423	-
- штрафы, пени и неустойки к получению	-	60 442
- прочие доходы	1 836	1 336
Итого по строкам 2320 и 2340 отчета о финансовых результатах	516 319	756 748

Состав прочих расходов, тыс. руб.

Прочие расходы	2021 год	2022 год
- услуги банка	2 668	4 175
- курсовые разницы	139 294	275 282
- расходы и себестоимость, связанные с реализацией прочего имущества и активов	194 442	93 879
- проценты по кредитам и займам	134 443	350 736
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	780	838
- штрафы административные	719	234
- компенсация по договору лизинга	4 996	-
- госпошины (судебные расходы)	152	-
- прибыль (убыток) прошлых лет	105	144
- ликвидация основных средств	192	987



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

- реализация основных средств	632	-
- доходы (расходы) оказание услуг от сдачи в аренду ОС	35 593	42 712
- Резервы по сомнительным долгам	-	57 640
- прочие расходы	1 995	5 850
Итого по строкам 2330 и 2350 отчета о финансовых результатах	516 011	832 467

Переоценка задолженности на 31.12.2022, выраженной в условных единицах произведена в рублевый эквивалент по курсу ЦБ РФ:

- Евро: 75,6553
- Доллар США: 70,3375

Все курсовые разницы, указанные в таблицах прочих доходов и расходов, подлежат оплате в рублях. Величина курсовых разниц, подлежащих оплате в иностранной валюте отсутствует.

Расходы по налогу на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль в 2022 году составил 394 318 277,18 руб.

В 2022 году в результате несоответствия расходов в бухгалтерском и налоговом учете возникли постоянные и временные разницы, которые в соответствии с ПБУ 18/02 повлекли корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль. Таким образом, в 2022 году было начислено постоянных налоговых обязательств: 1 553 422,64 руб., отложенных налоговых активов: 7 600 208,79 руб., изменение отложенных налоговых обязательств (12 753 182,60) руб.

6. Расшифровки к существенным статьям отчетов и пояснений к бухгалтерской отчетности.

Отчет о движении денежных средств.

Итоговый поток в части НДС рассчитан по формуле:

НДС, полученный от покупателей	-	НДС, уплаченный поставщикам	-	НДС, уплаченный в бюджет	+	НДС, возмещенный из бюджета
--------------------------------	---	-----------------------------	---	--------------------------	---	-----------------------------

- За 2021 год: 1 346 048 – 1 032 586 – 413 279 + 0 = - 99 817 тыс. руб. (строка 4129 отчета)

- За 2022 год: 1 524 653 – 1 002 195 – 451 699 + 0 = 70 759 тыс. руб. (строка 4119 отчета)

Строка отчета 4119 «прочие поступления», тыс. руб.:

Наименования показателя	2021 год	2022 год
- итоговое сальдо полученного и перечисленного НДС	-	70 759
- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	-	60 443
- прочие поступления	-	2 016
Итого по строке 4119	-	133 218

Строка отчета 4129 «прочие платежи», тыс. руб.:

Наименования показателя	2021 год	2022 год
Итоговое сальдо полученного и перечисленного НДС	- 99 817	-
Транспортный налог	- 1 606	- 4 751
Налог на имущество	- 335	- 2 148



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

Земельный налог	- 9	- 9
Прочие платежи	- 3 266	- 326
Итого по строке 4129	- 105 033	- 7 234

В отчете о движении денежных средств за 2022 транспортный налог, налог на имущество, земельный налог были отражены отдельно, в прочих платежах (строка 4129 отчета).

Обеспечение обязательств

Строка пояснений 5810 «обязательства выданные», тыс. руб.

Наименования залогодержателя, договор залога	предмета залога	на 31.12.2022 год
ПАО СБЕРБАНК, №3-9224-3 от 15.12.2020	экскаватор KOMATSU PC4000-11 D	262 561
ПАО СБЕРБАНК, №3-9224-4 от 15.12.2020	бульдозера KOMATSU D375A-6	42 121
ПАО СБЕРБАНК, №3-9669-2 от 21.05.2022	самосвал марки Белаз-75131 – 4 шт.	644 470
ПАО СБЕРБАНК, №3-9670-2 от 20.05.2022	экскаватор KOMATSU PC4000 FSD	239 370
ПАО СБЕРБАНК, №3-380B0026JMF-2 от 30.06.2022	бурстанок Epiroc DM75	91 242
ПАО СБЕРБАНК, №380F009VP-001 от 27.10.2022	самосвал марки БелАЗ-75131	76 095
АО Альфа-банк, №05D77L от 28.04.2022	самосвал марки БелАЗ-75131 -2 шт.; самосвал марки БелАЗ-75583 - 4 шт.; самосвал марки БелАЗ-75585 - 4 шт.	515 965
АО Альфа-банк, № 04EL9Z001 от 23.06.2022	экскаватор марки PC-1250-8 - 2 шт.; бульдозер KOMATSU D155A-5 - 1 шт.; бульдозер KOMATSU D375A-6 – 1 шт.	149 948
АО Альфа-банк, № 051P0Z001 от 20.05.2022	самосвал марки БелАЗ-75131 – 2шт.	150 814
АО Альфа-банк, № 051P0Z002 от 27.06.2022	самосвал марки БелАЗ-75131 -2 шт.; самосвал марки БелАЗ-75132 - 1 шт.	209 632
Итого по строке 5810		2 382 218

Запасы в залог не передавались.

7. Связанные стороны.

Список связанных сторон:

Наименование	Место нахождения жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
Анфилов Сергей Викторович	-	1. Участие в уставном капитале 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа, генеральный директор
Зеленский Дмитрий Дмитриевич	-	Участие в уставном капитале
Кулуев Виктор Шагдамович	-	Участие в уставном капитале
Лямина Лилия Владимировна	-	Участие в уставном капитале

Вышеуказанные участники являются конечными бенефициарами.

Расчеты с участником Анфиловым С.В. производились в части выплаты заработной платы и дивидендов.



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

Участник Общества Зеленский Дмитрий Дмитриевич в 2022 году являлся также участником ООО «СГО» ИНН 5003120070. Его доля в уставном капитале ООО «СГО» составляла 51%.

Со связанной стороной ООО «СГО» в 2022 году были финансово-хозяйственные отношения по приобретению услуг, работ, тыс. руб.:

Номер и дата договора, предмет договора	Кредиторская задолженность			
	на 01.01.22	Увеличение	Уменьшение	на 31.12.22
Договор № 04-СГО/2016 от 16.11.2016, приобретения ТМЦ	-	1 204	1 204	-
Договор № 129-СГО/2022 от 01.07.2022, ремонт и ТО техники	48 856	314 420	307 014	56 262
Договор № 137-СГО/2022 от 14.10.2022, работы по разборке техники	-	5 971	2 527	3 444
Договор № 204-СГО/2020 от 17.12.2020, погрузочно-разгрузочные работы	11	52	63	-
Договор № 205-СГО/2020 от 17.12.2020, услуги по перевозке грузов	19	13	32	-
Договор № 21-СГО/2017 от 30.11.2017, работы грузоподъемной техники	420	3 227	3 647	-
Договор № 211-СГО/2020 от 24.12.2020, субаренда нежилого производственного помещения	33	407	404	36
Договор № 34-СГО/2020 от 17.04.2020, ремонт и ТО техники	78 833	356 977	372 467	63 343
Договор № 60-СГО/2022 от 20.04.2022, ремонт и ТО техники	-	30 000	30 000	-
Итого	128 172	712 271	717 358	123 085

Со связанной стороной ООО «СГО» в 2022 году были финансово-хозяйственные отношения по реализации ТМЦ:

Номер и дата договора, предмет договора	Дебиторская задолженность			
	на 01.01.22	Увеличение	Уменьшение	на 31.12.22
Договор 15ГТК-ДВ/16-1 от 01.10.2016, реализация ГСМ	-	9 181	9 181	-
Итого	-	9 181	9 181	-

Расчеты между ООО «ГТК-ДВ» и ООО «СГО» производятся в денежном выражении в сроки согласно условий договоров.

С остальными участниками расчеты были только по выплате дивидендов.

8. Создание резервов резерв по сомнительным долгам

Наименование дебитора	Реквизиты акта выполненных работ, подтверждающего наличие задолженности	Дата погашения задолженности в соответствии с условиями	Количество календарных дней просрочки	Сумма задолженности



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

	Номер	Дата	договора		просрочка от 45 до 90 дней	просрочка свыше 90 дней	встречная кредиторская задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8
Договор №2109 от 07.04.2022, оплата в течение 55 календарных дней после подписания выполнения этапа работ							
АО "Разрез Кольванский"	269	31.07.2022	24.09.2022	98		57 639 796,80	
	313	20.10.2022	14.12.2022	17			
Итого					-	57 639 796,80	-

Расчет резерва сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022

Расчетная сумма резерва, из таблицы 1: графа 6 * 50% + графа 7 - графа 8	Расчет норматива резерва		Сумма резерва, включаемая в расход
	Выручка от реализации за 2020 год (стр.2110 ОФР)	Норматив резерва (10% от выручки)	
57 639 796,80	7 971 447 361,04	797 144 736,10	57 639 796,80

На основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Обществом создан резерв по сомнительным долгам на сумму 57 639 796,80 руб.

9. Условные факты хозяйственной деятельности. Резервы.

Общество создало резерв на отпуска. Данные о движении отражены в пояснениях к бухгалтерской отчетности, в табличной форме №7 «Оценочные обязательства»

10. Непрерывность деятельности Общества.

Общество в 2023 году не планирует прерывать свою деятельность.

11. Раскрытие прочих показателей.

- Обществом в 2022 поручительства не выдавались.
- В 2022 году резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.
- Иные оценочные обязательства Обществом не создавались.
- Списание дебиторской задолженности не производилось.
- Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде нет.
- Чрезвычайных фактов в 2022 году не имелось.
- Прекращенной деятельности и операций не имелось.
- Общество не является участником договоров о совместной деятельности.
- Расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам у Общества в 2022 году не было.
- Общество в 2022 году не получало бюджетные средства от государства.



ООО «ГТК-ДВ»
ОГРН: 1167746621877, ИНН: 7708294400, КПП: 770801001

Тел.: 8-800-700-69-25
107078, г. Москва, Докучаев переулок, д.3 стр.1, ком.12

12. Событий после отчетной даты.

В связи с событиями в Российской Федерации и мире, связанными с распространением коронавируса COVID-19, Обществом не было получено значительно отрицательного эффекта кроме влияния ослабления курса рубля и возникновения отрицательных курсовых разниц.

По мнению руководства, у Общества в связи с указанными событиями, которые относятся к категории некорректирующих событий после отчетной даты, не возникают значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в последующем периоде, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

В феврале 2022 года Российская Федерация начала специальную военную операцию (СВО) на территории Республики Украина.

По мнению руководства Общества, СВО относится к категории не корректирующих событий после отчетной даты. Хотя на дату выпуска годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год ситуация все еще развивается, за период 2022 года и до настоящего момента осязаемое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

В 2022 году некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 и наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное колебание курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Иных событий после отчетной даты не имеется.

Руководитель и участники не намерены прекращать деятельность Общества.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«17» марта 2022г.

С.В. Анфилов

К.Е. Верхогурцев

