ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

ООО «КПС-Технологии»

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения	3
2.	Раскрытие применяемых способов ведения учета	4
2.1.	Основа представления информации в бухгалтерской отчетности	4
2.2.	Изменения учетной политики	9
2.3.	Вступительные и сравнительные данные	9
3.	Оценочные резервы	9
4.	Информация о прекращаемой деятельности	9
5.	Информация по сегментам	9
6.	Информация о выручке и себестоимости продаж	9
7.	События после отчетной даты	10
8.	Влияние геополитических рисков на деятельность предприятия	10
9.	Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности	10
10.	Таблицы №№ 1 – 10	11-23

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КПС-Технологии»
29.11.2011г. предприятие было переименовано, прежнее наименование - Общество с ограниченной ответственностью «МирС»;

Сокращенное наименование: ООО «КПС-Технологии»;

Полное фирменное наименование на иностранном языке:	«KPS-Technologies» Limited Liability Company;
Сокращенное фирменное наименование на иностранном языке:	«KPS-Technologies» LLC;

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «КПС-Технологии» (далее «Общество»):
Российская Федерация, 654 063, Кемеровская область - Кузбасс, г. Новокузнецк, улица Трамвайная (Куйбышевский р-н), 7
ИНН 4220041264
КПП 422001001

Почтовый адрес Общества:
Российская Федерация, 654 063, Кемеровская область - Кузбасс, г. Новокузнецк, улица Челюскина, 1а (Куйбышевский р-н)

Контактная информация:
Тел.: + 7 (3843) 73-15-15
Адрес электронной почты: info@kps-t.ru

Регистрация Общества:
Данные о регистрации юридического лица:
Основной государственный регистрационный номер юридического лица: ***1094220004097***
Дата регистрации: ***28.12.2009г.***
Наименование регистрирующего органа: ***Межрайонная ИФНС России № 4 по Кемеровской области***

Реорганизации Общества:
1. 24.01.2018г. внесена запись о реорганизации ООО «КПС-Технологии» путем присоединения к нему ООО «КПС-Сервис» за государственным регистрационным номером 2184205056924;
2. 17.11.2020 г. внесена запись о реорганизации ООО «КПС-Технологии» путем присоединения к нему ООО «Корунд» за государственным регистрационным номером 2204200726376.
3. В 2021-2022 годах изменения в учредительные документы (Устав) не вносились.

Уставный капитал Общества:
Уставный капитал Общества на 31.12.2022г. равен 3 361 100 рублей
Доли участников в уставном капитале определены следующим образом:
АО НПК «АЛТАЙМАШ» - 3 361 100 руб. (100%)

На 01.01.2022г. бенефициарным владельцем ООО «КПС-Технологии» является Гридин Владимир Григорьевич

На 31.12.2022 г. бенефициарным владельцем ООО «КПС-Технологии» является Гридин Андрей Владимирович.

Аудитор Общества:
Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Центр аудита и консалтинга «Партнер»***
Место нахождения: ***650023, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр. Октябрьский, 46, офис 279***
ИНН: ***4205132492***

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:
- в 2020 году - 120 человек.
- в 2021 году - 127 человек.
- в 2022 году – 132 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2022 году:
- производство машин и оборудования общего назначения 28.1;
- производство сухих бетонных смесей 23.64;
- ремонт машин и оборудования 33.12

Виды деятельности, осуществляемые Обществом не подлежат лицензированию

Единоличный исполнительный орган Общества:

Директор Общества – Черных Владимир Юрьевич

Общество дочерних и зависимых организаций не имеет.

Связанные стороны Общества:
Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях приведена в **Таблице № 1 «Информация о связанных сторонах»**.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Учетной политикой Общества на 2022 г., утвержденной приказом от 31.12.2021г. № 997, которая подготовлена с учетом требований Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 06.07.1999г. № 43н, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Организационные аспекты учетной политики
Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в

соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в Обществе.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Приказом МФ РФ от 13.06.95 № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведётся структурным подразделением — бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

При обработке учетной информации в Обществе применяется компьютерная техника с программным обеспечением. В основу организации учета положено использование программных продукта «Галактика» (версия 9.1).

Общество не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Учёт и оценка основных средств

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект стоимостью 100 000 рублей и более.

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

Переоценка основных средств не производится.

Ликвидационная стоимость основных средств – это сумма средств, что ее предприятие ожидает получить от реализации активов после окончания срока их полезного использования, за вычетом расходов, связанных с их продажей. Общество установило ликвидационную стоимость исходя из стоимости металлолома, возможного к извлечению при ликвидации объекта.

Ликвидационная стоимость ОС пересматривается в конце каждого отчетного периода (года), результаты пересмотра отражаются в бухгалтерском учете первого числа года, следующего за отчетным периодом. Корректировка ликвидационной стоимости производится при условии отклонения пересмотренной стоимости в размере 20% (увеличения/уменьшения) от ранее созданной.

По состоянию на 31.12.2022 года отклонение составило 7,9%, корректировка ликвидационной стоимости не производилась.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежит амортизации земля и иные объекты природопользования

Определение конкретного срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», в оценке, предусмотренной договорами аренды каждого объекта учета. В случае если в договоре аренды не указана стоимость арендуемого земельного участка, забалансовый учет ведется по его кадастровой стоимости.

Учет аренды (лизинга)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 02 "Арендованные основные средства" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.
В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.
Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.
Учет при передаче имущества в аренду.
Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.
ППА учитываются в составе основных средств, раскрытие информации об остатках и движении
Таблица № 5 «Основные средства».

Учет финансовых вложений
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам. Определение стоимости выбывающих финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по мере появления информации, свидетельствующей об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря.

Депозитные вклады учитываются в составе финансовых вложений (за исключением депозитных вкладов «до востребования»).

Учет сырья и материалов
К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся:
- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ;
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги , уплачиваемые в связи с приобретением единицы МПЗ ;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены МПЗ;
- затраты по доставке, заготовке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию;
- затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением МПЗ.

При отпуске и ином выбытии основное сырье, материалы и возвратные отходы оцениваются по средней стоимости. Списание МПЗ, оприходованных в результате инвентаризации, осуществляется по цене прихода.
Единовременно списывается стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска сотрудникам) ее в эксплуатацию. Стоимость дежурной спецодежды списывается на соответствующие счета учета затрат на производство в момент передачи в эксплуатацию в подразделение под ответственность соответствующего лица. В целях обеспечения сохранности дежурная спецодежда учитывается на

забалансовом счете 017 «Спецодежда в эксплуатации» до фактического списания из-за непригодности.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в случае выявления фактов снижения стоимости МПЗ. Условия создания резерва:
- резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, работ, оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой готовой продукции, работ, услуг соответствует их фактической себестоимости или превышает ее.
- осуществляется один раз в год, по состоянию на 31 декабря;
- отдельно по каждому наименованию МПЗ;
- при определении текущей рыночной стоимости МПЗ силами общества используется любая информация, позволяющая наиболее точно оценить возможный доход (информация, полученная на товарно-сырьевых биржах, из печатных изданий, интернета);
- уровень существенности снижения рыночной цены по сравнению с фактической себестоимостью запасов 20%;
- оценку снижения стоимости МПЗ определяет состав экспертной комиссии утвержденной приказом руководителя предприятия из числа специалистов коммерческой, производственной служб, технических и экономических специалистов.
Расчет суммы резерва под снижение стоимости запасов оформляется актом, который подписывают все члены экспертной комиссии, и утверждается руководителем предприятия.
Если в период, следующий за отчетным, текущая рыночная стоимость материально-производственных запасов, под снижение стоимости которых в отчетном периоде был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение стоимости материальных расходов, признанных в периоде, следующем за отчетным.
В 2022 году фактов снижения стоимости МПЗ не выявлено.

Авансы (предварительная оплата) уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отраженные в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2021г. составляют – 9 827 тыс.руб., на 31.12.2022г. составляют – 1 011 тыс. руб.

Учет доходов и расходов

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.
Хозяйственные операции для отражения в бухгалтерском учете и отчетности оцениваются в денежном выражении путем суммирования фактически произведенных расходов.
Расходы, отраженные на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу», признаются в себестоимости проданных продукции, работ, услуг полностью в отчетном периоде расходами по обычным видам деятельности.
Информация о доходах и расходах приведена **в Таблицах № 2 «Расшифровка доходов и расходов»**

Учет валютных активов и обязательств

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте и на последнее число каждого отчетного периода (месяца).
Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса не производится.

Отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, а также когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

- покупка и перепродажа финансовых вложений.

Денежные потоки с основным обществом (АО НПК Алтаймаш) – выплата дивидендов:
2021 год – 20 720 тыс. руб.
2020 год – 12 000 тыс. руб.

Определение величины резерва по сомнительной задолженности

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника, оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Оценка вероятности погашения долга полностью или частично производится комиссионно. В состав комиссии включаются:
-руководитель экономической службы;
-главный бухгалтер;
-руководитель юридической службы.

При определении величины резерва по сомнительным долгам комиссия анализирует вероятность погашения сомнительной задолженности, по которой на момент определения резерва просрочка исполнения обязательства контрагентом составила более 90 дней. Если просрочка исполнения обязательства, предусмотренного договором, составляет менее 90 дней, то такая задолженность в резерв не включается. Если на конец отчетного периода достоверно известно, что дебиторская задолженность (не погашенная в сроки, предусмотренные договором) уже погашена или планируется быть погашена в течение 12 месяцев (основанием служит гарантийное письмо об оплате, график погашения и т.п.), следующих за отчетным периодом, ее величина не включается в резерв по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах:

Период просрочки исполнения обязательств должником	Величина РСД
Менее 90 дней	не создается
От 90 до 180 дней	50%
Более 180 дней	100%

Оценочные обязательства

Учет резервов и оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается ежемесячно по мере возникновения у сотрудников права на будущие оплачиваемые отпуска либо на компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении. Величина оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается в следующем порядке: количество дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника умножается на его среднедневной заработок за 12 месяцев, предшествовавших отчетному периоду.

Оценочное обязательство уменьшается на сумму начисленных отпускных, сумму компенсаций за неиспользованный отпуск, сумму страховых взносов во внебюджетные фонды, взносов на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний.

Расходы на ненакапливаемые отпуска (учебный отпуск) единовременно списываются в состав расходов при их начислении, оценочное обязательство по ним не создается.

Оценочное обязательство включается в состав текущих расходов и учитывается по дебету счетов учета затрат в зависимости от трудовых функций работников и особенностей выполняемой ими работы.

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н. с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 №236н. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Показатели отложенных налоговых активов и обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Информация по налогу на прибыль приведена **в разделе 5 «Налогообложение прибыли» Таблицы № 2 «Расшифровка доходов и расходов»**

2.2. Изменения учетной политики

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020 без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В 2022 году, в связи с вступлением в действие ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете", в учетную политику внесены соответствующие изменения, касающиеся учета ОС, капитальных вложений, арендных операций.

В 2023 году предусмотрена последовательность применения действующей учетной политики.

2.3 Вступительные и сравнительные данные.

Корректировка вступительных и сравнительных данных на начало отчетного периода, произведенная в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, отражена в **Таблице № 11**

3. Оценочные обязательства и резервы

Информация по оценочным обязательствам приведена **в Таблице № 3** « Оценочные обязательства»

тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.2022 г.	+Начислено (-восстановлено) в 2022 г.	Использовано в 2022 г.	Остаток на 31.12.2022 г.
Резерв по сомнительным долгам	4 417	(876)	(9)	3 532

Информация о суммах и движении резерва по сомнительным долгам приведена **в разделе 1.2 Таблицы № 4 «Дебиторская и кредиторская задолженность»**.

4. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

В ближайшее время прекращать деятельность Общество не планирует.

5. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. В связи с этим информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

6. Информация о выручке и себестоимости продаж

Информация о выручке и себестоимости продаж по рынкам сбыта и видам продукции приведена в **разделе 1-4 Таблицы № 2 «Расшифровка доходов и расходов»**

7. События после отчетной даты

Существенные факторы совершения хозяйственных операций, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации на момент сдачи отчетности пользователям не имели место.

8. Влияние геополитических рисков на деятельность предприятия

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении России и ее экономических субъектов, меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление не оказала влияния на деятельность организации в отчетном периоде. Общество продолжало свою деятельность в обычном режиме.

9. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

9.1. Основные средства **Таблица № 5**

9.2. Прочие внеоборотные активы **раздел 1.1 Таблицы № 6**

9.3. Запасы **раздел 1.2 Таблицы № 7**

9.4. Дебиторская задолженность **Таблица № 4**

9.5. Финансовые вложения **раздел 1.1 Таблицы № 7**

9.6. Прочие оборотные активы **раздел 1.2 Таблицы № 6**

9.7. Кредиторская задолженность **Таблица № 9**

9.8. Информация по забалансовым счетам **Таблица № 10**

Директор **В.Ю. Черных**

Главный бухгалтер **Т.А. Светова**

Дата: 30 марта 2023 г.

Информация о связанных сторонах **Таблица № 1**

1. Связанные стороны

Наименование/Ф.И.О.	Основание определения связанной стороной, наименование должности (для основного управленческого персонала)
1	2
АО НПК "Алтаймаш"	Юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться прямо более чем 20% долей в уставном капитале
Черных Владимир Юрьевич	Лицо, являющееся единоличным исполнительным органом (Директор)
Просвирнина Мария Кавильевна	Заместитель директора по экономике и финансам
Светова Татьяна Алексеевна	Главный бухгалтер
Ступин Дмитрий Александрович	Главный инженер
Кобзарь Михаил Григорьевич	Заместитель директора по производству
Исайкин Дмитрий Вадимович	Заместитель директора по коммерческим вопросам
Воробьев Сергей Алексеевич	Заместитель директора по экономической безопасности
Гридин Андрей Владимирович	Лицо, которое имеет право распоряжаться косвенно более чем 20% долей в уставном капитале
Гридин Владимир Григорьевич	Лицо, которое имеет право распоряжаться косвенно более чем 20% долей в уставном капитале
АО "Алтайвагон"	Юридическое лицо, в котором лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале, имеют право распоряжаться косвенно (через основное хозяйствующее общество) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.
ООО "Сибирское патентное бюро"	Юридическое лицо, в котором бенефициарному владельцу прямо или косвенно принадлежит более 25% долей в уставном капитале
ООО "Сосновая поляна"	Юридическое лицо, в котором лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале, имеют право распоряжаться косвенно (через основное хозяйствующее общество) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.
ООО "Новотранс"	Юридическое лицо, в котором бенефициарному владельцу прямо или косвенно принадлежит более 25% долей в уставном капитале
ООО "Нептун"	Юридическое лицо, в котором бенефициарному владельцу прямо или косвенно принадлежит более 25% долей в уставном капитале
АО "Центр развития портовой инфраструктуры"	Юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться косвенно (через основное хозяйствующее общество) более чем 20% долей в уставном капитале
ОАО ХК "СДС-Уголь"	Юридическое лицо, в котором лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале, имеют право распоряжаться косвенно (через основное хозяйствующее общество) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.
ООО ТД "СДС-Трейд"	Юридическое лицо, в котором лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале, имеют право распоряжаться косвенно (через основное хозяйствующее общество) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.

2. Операции со связанными сторонами

Наименование	Вид операций	Объем операций	
	продажа/приобретение	2022 год	2021 год
1	2	3	4
Всего	**Продажа**	**191 576**	**356 064**
КЕМЕРОВОХИММАШ - ФИЛИАЛ АО АЛТАЙВАГОН	услуги, ТМЦ	45	-
РУБЦОВСКИЙ ФИЛИАЛ АО АЛТАЙВАГОН	ТМЦ	2 398	3 213
ЧЕРНЫХ ВЛАДИМИР ЮРЬЕВИЧ	услуги, ТМЦ	3	254
ТД СДС-ТРЕЙД	ТМЦ, ГП, товары	189 130	352 597
Всего	**Приобретение**	**5 585**	**3 830**
КЕМЕРОВОХИММАШ - ФИЛИАЛ АО АЛТАЙВАГОН	ТМЦ	3 633	2 004
ТД СДС-ТРЕЙД	услуги, ТМЦ	1 952	1 826
АО НПК "Алтаймаш"	**выплата дивидендов**	16 500	29 420

3. Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	на начало отчетного года (Дт)	на начало отчетного года (Кт)	обороты		на конец отчетного года (Дт)	на конец отчетного года (Кт)	условия и сроки	
			Дт	Кт			осуществления расчетов	форма расчетов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
АЛТАЙВАГОН								
ПРОДАЖА	-	-	-	-	-	-	текущие	денежные
ПОКУПКА	-	2 393	1 200		-	1 193	текущие	денежные
КЕМЕРОВОХИММАШ - ФИЛИАЛ АО АЛТАЙВАГОН								
ПРОДАЖА	-	-	45	45	-	-	текущие	денежные
ПОКУПКА	-	-	3 633	3 633	-	-	текущие	денежные
РУБЦОВСКИЙ ФИЛИАЛ АО АЛТАЙВАГОН								
ПРОДАЖА	-	-	2 398	-	2 398	-	текущие	денежные
ПОКУПКА	-	-			-	-	текущие	денежные
ЧЕРНЫХ ВЛАДИМИР ЮРЬЕВИЧ								
ПРОДАЖА			3	3			текущие	денежные
ПОКУПКА							текущие	денежные
ТД СДС-ТРЕЙД								
ПРОДАЖА	23 403	-	189 130	152 775	59 758	-	текущие	денежные/зачет
ПОКУПКА	-	-	1 952	1 952	-	-	текущие	денежные/зачет
Всего ПРОДАЖА	**23 403**	-	**191 576**	**152 823**	**62 156**	-		
Всего ПОКУПКА	-	**2 393**	**6 785**	**5 585**	-	**1 193**		
АО НПК "Алтаймаш"								
начисление дивидендов	-	**8 700**	-	**16 500**	-	**25 200**		

4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Наименование	Общая величина вознаграждений за 2022 год	Общая величина вознаграждений за 2021 год
1	2	3
Краткосрочные вознаграждения (директор, заместители директора, главный бухгалтер, главный инженер)		
всего	**19 880**	**21 284**
оплата труда	5 996	6 323
премии	6 112	6 341
отчисления с оплаты труда	2 918	3 623
ежегодный оплачиваемый отпуск	1 256	1 233
районный коэффициент	3 598	3 764

Долгосрочные вознаграждения не начислялись.

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 2

Расшифровка доходов и расходов

за____год____2022 г.

1. Доходы по обычным видам деятельности

Показатель	За отчетный	За предыдущий
наименование	2022 год	2021 год
1	2	3
Выручка	506 382	538 012
в том числе: от реализации продукции собственного производства на внутреннем рынке	477 620	503 191
из нее: реализация комплектующих и горно-шахтного оборудования	312 840	399 096
реализация строительных материалов	107 491	81 101
реализация услуг по ремонту оборудования, переработке дс	57 189	22 994
от реализации покупных товаров на внутреннем рынке	28 762	34 821

2. Расходы по обычным видам деятельности (по рынкам сбыта и видам продукции)

Показатель	За отчетный	За предыдущий
наименование	2022 год	2021 год
1	2	3
Себестоимость	(399 221)	(420 504)
в том числе: реализации продукции собственного производства на внутреннем рынке	(364 215)	(389 523)
из нее: реализация комплектующих и горно-шахтного оборудования	(261 697)	(315 398)
реализация строительных материалов	(82 649)	(65 233)
реализация услуг по ремонту оборудования	(19 869)	(8 892)
реализации покупных товаров на внутреннем рынке	(35 006)	(30 981)

3. Расходы по обычным видам деятельности (по статьям затрат)

Показатель	За отчетный	За предыдущий
наименование	2022 год	2021 год
1	2	3
Затраты на производство	(356 862)	(404 438)
в том числе материальные затраты	(284 569)	(337 991)
из них: основное сырье	(242 060)	(295 348)
вспомогательное сырье	(40 888)	(41 552)
топливо	(1 621)	(1 091)
затраты на оплату труда	(41 497)	(35 114)
отчисления на социальные нужды	(9 479)	(10 561)
амортизация	(10 090)	(6 310)
содержание зданий и сооружений (отопление, эл.энергия, вода)	(6 715)	(7 923)
услуги по переработке давальческого сырья	(1 003)	(2 563)
содержание оборудования, транспортных средств	(2 423)	(3 065)
прочие затраты	(1 086)	(911)
Изменение запасов (прирост [+], уменьшение [–]):	(- 7 353)	14 915
в том числе промежуточного продукта	(2 549)	4 243
готовой продукции	(4 804)	10 672
Итого себестоимость реализованной продукции	**(364 215)**	**(389 523)**
Покупная стоимость товаров	**(35 006)**	**(30 981)**
Всего себестоимость	**(399 221)**	**(420 504)**
Коммерческие расходы	**(9 681)**	**(8 454)**
в том числе затраты на оплату труда	(1 529)	(1 966)
отчисления на социальные нужды	(324)	(549)
командировочные расходы	(-)	(68)
расходы по сертификации, анализу качества	(461)	(319)
расходы на доставку продукции	(7 345)	(5 424)
расходы на рекламу	(12)	(85)
прочие затраты	(10)	(43)
Управленческие расходы	**(79 745)**	**(75 184)**
в том числе материальные затраты	(4 102)	(3 174)
затраты на оплату труда	(47 732)	(45 861)
отчисления на социальные нужды	(9 727)	(9 910)
амортизация	(3 685)	(3 078)
транспортный налог	(115)	(112)
земельный налог	(1 118)	(1 118)
аренда, содержание, ремонт зданий, сооружений, оборудования	(1 322)	(1 140)
содержание служебного транспорта	(1 423)	(93)
юридические, информационные, консультационные услуги	(2 153)	(1 682)
охрана имущества	(7 733)	(7 067)
прочие затраты	(635)	(1 949)

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

4. Прочие доходы и расходы

Показатель наименование	За отчетный год 2022	За отчетный год 2021
1	2	3
Прочие доходы	**16 921**	**17 702**
в том числе: доходы от выбытия материально-производственных запасов, оказанных услуг	6 301	13 310
проценты за предоставление в пользование денежных средств организации	2 393	1 189
уступка права требования	-	-
восстановление резерва по сомнительным долгам	2 181	2 972
положительные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах	7	2
доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	5 978	4
кредиторская и депонентская задолжен-ность,по которой срок исковой давности истек	-	14
ТМЦ, выявленные в ходе инвентаризации, от ремонтов	-	96
целевое финансирование ФСС	61	115
Прочие расходы	**(9 297)**	**(20 513)**
в том числе: расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально -производственных запасов	(4 221)	(12 138)
расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	(156)	(127)
проценты начисленные по договорам лизинга	(223)	(-)
налоги и сборы	(856)	(929)
создание резерва по дебиторской задолженности	(1 305)	(2 711)
штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	(303)	(202)
убытки прошлых лет	(29)	(3 503)
отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах	(4)	(5)
убытки от недостач и хищений	(2)	(24)
безвозмездная передача имущества и благотворительная деятельность	(458)	(309)
выплаты сотрудникам и пенсионерам непроизводственного характера	(1 020)	(6)
расходы на социальную сферу	(720)	(559)

4.1 Курсовые разницы

Показатель наименование	За отчетный год 2022	За отчетный год 2021
1	2	3
Курсовые разницы образованные всего	3	(3)
из них:		
Курсовые разницы отнесенные на счета доходов	7	2
Курсовые разницы отнесенные на счета расходов	(4)	(5)
Курс ЦБ РФ на дату составления отчетности, доллар	70,3375	74,2926
Курс ЦБ РФ на дату составления отчетности, евро	75,6553	84,0695

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

5. Налог на прибыль

В 2022 году Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20%

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	2022	2021
1.	Условный расход (доход)	(5 072)	(6 212)
2.	Постоянные налоговый доход (расход)	(191)	(1 684)
2.1	Постоянные налоговый доход	1 293	-
2.2	Постоянные налоговый расход	(1 484)	(1 684)
3.	Налог на прибыль в том числе:	(5 263)	(7 896)
3.1	Текущий налог на прибыль	(4 503)	(8 139)
3.2	Отложенный налог на прибыль	(760)	243
4.1	Корректировки, связанные с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
4.2	Корректировки, связанные с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах:	-	-
	- пересмотрена вероятность получения доходов от реализации ЦБ, списан актив на сумму	-	-

Изменений налоговых ставок в периоде не было.

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

6. Отложенные налоговые активы

Показатель	Сальдо на 31.12.2021	Начислено	Использовано	Сальдо на 31.12.2022
наименование				
1	2	3	5	6
Отложенные налоговые активы, всего	**1 255**	**141**	**(222)**	**1 174**
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	903	131	(-)	1 034
расходы будущих периодов	8	10	(-)	18
реализация ОС с убытком	107	-	(107)	0
резерв по сомнительным долгам	237	-	(115)	122

7. Отложенные налоговые обязательства

Показатель	Сальдо на 31.12.2021	Начислено	Использовано	Сальдо на 31.12.2022
наименование				
1	2	3	5	6
Отложенные налоговые обязательства, всего	**647**	**878**	**(6)**	**1 519**
по ОС с разным порядком начисления амортизации (100 тыс)	6		(6)	0
амортизационная премия	641	878	(-)	1 519

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 3

Оценочные обязательства

за год 2022

Показатель	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
2021 год					
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	3 756	9 631	(8 873)	(-)	4 514
2022 год					
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	4 514	10 180	(9 524)	(-)	5 170

Примечание:

Резерв на выплату вознаграждения за выслугу лет не создается, выплата вознаграждения производится в конце отчетного периода за производственные показатели с учетом стажа работы

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в случае выявления фактов снижения стоимости МПЗ при условии превышения балансовой стоимости материальных запасов на 20% над рыночной ценой без учета НДС, по МПЗ, числящимся на балансе Общества. В 2022 году фактов снижения стоимости, превышающих критерий существенности не выявлено.

Резерв на гарантийный ремонт не создается.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 4

Дебиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 [8]	(+)восстановление/(-)начисление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	за 20 22 г.[1]	84 647	(4 417)	668 535	4 009	(613 072)	(9)	885	-	144 110	(3 532)
	за 20 21 г.[1]	74 186	(4 684)	727 361	-	(718 383)	(5)	- 267	-	84 647	(4 417)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	за 20 22 г.[1]	10 155	(1 322)	47 301	-	(56 233)	(-)	- 1 284	-	1 223	(38)
	за 20 21 г.[1]	3 703	(18)	61 430	-	(54 978)	(-)	1 304	-	10 155	(1 322)
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	за 20 22 г.[1]	72 560	(1 901)	614 713	-	(554 410)	(9)	399	-	132 854	(2 300)
	за 20 21 г.[1]	65 978	(4 634)	660 560	-	(653 973)	(5)	- 2 733	-	72 560	(1 901)
Расчеты с бюджетом (68)	за 20 22 г.[1]	666	(-)	2 849	-	(658)	(-)	-	-	2 857	(-)
	за 20 21 г.[1]	8	(-)	658	-	(-)	(-)	-	-	666	(-)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	за 20 22 г.[1]	54	(-)	1 886	4 009	(-)	(-)	-	-	5 951	(-)
	за 20 21 г.[1]	489	(-)	1 488	-	(1 923)	(-)	-	-	54	(-)
Расчеты персоналом по оплате труда (70)	за 20 22 г.[1]	5	(-)	-	-	(5)	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 21 г.[1]	-	(-)	5	-	(-)	(-)	-	-	5	(-)
Расчеты с подотчетными лицами (71)	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям (73)	за 20 22	1	(-)	97	-	(98)	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 21 г.[1]	-	(-)	109	-	(108)	(-)	-	-	1	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	за 20 22 г.[1]	1 206	(1 194)	1 687	-	(1 668)	( )	-	-	1 225	(1 194)
	за 20 21 г.[1]	4 008	(32)	4 599	-	(7 401)	(-)	- 1 162	-	1 206	(1 194)
Итого	за 20 22 г.[1]	84 647	(4 417)	668 535	4 009	(613 072)	(9)	885	x	144 110	(3 532)
	за 20 21 г.[1]	74 186	(4 684)	728 849	-	(718 383)	(5)	- 267	x	84 647	(4 417)

1.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На На 31 декабря 20 22 г.[4]		На 31 декабря 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 20 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	**40 956**	**37 424**	**8 955**	**4 538**	**5 277**	**593**
в том числе: *Поставщики и подрядчики*	74	36	1 421	99	485	467
Покупатели и заказчики	39 688	37 388	6 340	4 439	4 760	126
Прочие дебиторы	1 194	-	1 194	-	32	-

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 5

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства - всего	**за 20 22 г.[1]**	**175 772**	**(97 638)**	**22 405**	**(-)**	**-**	**(13 774)**	**198 177**	**(111 412)**
	за 20 21 г.[2]	**176 139**	**(106 568)**	**3 152**	**(367)**	**367**	**(9 387)**	**178 924**	**(115 588)**
Здания и сооружения	за 20 22 г.[1]	95 232	(57 167)	4 465	( )		(4 321)	99 697	(61 488)
	за 20 21 г.[2]	95 800	(55 377)		(-)	-	(3 917)	95 800	(59 294)
Земельные участки	за 20 22 г.	6 755	(-)	-	(-)	-	( )	6 755	(-)
	за 20 21 г.	6 755	(-)	-	(-)	-	( )	6 755	( )
Машины и оборудование	за 20 22 г.[1]	62 360	(33 049)	9 356	( )		(7 977)	71 716	(41 026)
	за 20 21 г.[2]	61 664	(41 718)	3 152	(367)	367	(4 506)	64 449	(45 857)
Транспортные средства	за 20 22 г.[1]	9 331	(5 987)	8 584	(-)	-	(1 248)	17 915	(7 235)
	за 20 21 г.[2]	9 484	(7 155)	-	(-)	-	(914)	9 484	(8 069)
Прочее обрудование	за 20 22 г.[1]	2 094	(1 435)	-	(-)	-	(228)	2 094	(1 663)
	за 20 21 г.[2]	2 436	(2 318)		(-)	-	(50)	2 436	(2 368)
в том числе ППА	*за 20 22 г.[1]*	-	(-)	*8 584*	(-)	-	*(72)*	*8 584*	*(72)*
	за 20 21 г.[2]		( )		( )		( )	-	(-)
Транспортные средства	*за 20 22 г.[1]*	-	(-)	*8 584*	(-)	-	*(72)*	*8 584*	*(72)*
	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 22 г.[1]	-	22 405	( )	(22 405)	-
	за 20 21 г.[2]	3 292	3 152	(3 292)	(3 152)	-
Здания и сооружения	за 20 22 г.[1]	-	4 465	(-)	(4 465)	-
	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Машины и оборудование	за 20 22 г.[1]	-	9 356	( )	(9 356)	-
	за 20 21 г.[2]	3 292	3 152	(3 292)	(3 152)	-

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[3]
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2 446	2 446	2 446

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Свстова

Таблица № 6

1.1. Прочие внеоборотные активы (кроме НИОКТР)

Показатель наименование	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	3	4	5	6
Лицензии и компьютерные программы со сроком исп-я более года при отсутствии исключительных прав	15	-	(10)	5
Сертификаты со сроком исп-я более	1 046	483	(499)	1 030
Добровольное страхование	-	487	(27)	460
Расчеты по договорам лизинга	-	2 217	(223)	1 994
Добровольное страхование	-	2	(-)	2
Незавершенное строительство			( )	-
Всего	**1 061**	**3 189**	**(759)**	**3 491**

1.2. Прочие оборотные активы (кроме НИОКТР)

Показатель наименование	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	3	4	5	6
НДС, с авансов полученных	1 988	2 867	(4 332)	523
Лицензии на компьютерные программы со сроком исп-я менее года	9	265	(180)	94
Сертификаты со сроком исп-я менее года	240	-	(240)	-
Страховая премия добровольного медицинского страхования со сроком исп-я менее года	-	310	(306)	4
Расходы будущих периодов по незавершенным ремонтам	243	397	(640)	-
Всего	**2 480**	**3 839**	**(5 698)**	**621**

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 7

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Краткосрочные - всего	**за 20 22 г.[1]**	**39 000**	**-**	**1 263 500**	**(1 281 500)**	**(2 393)**	**2 393**	**-**	**21 000**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	**51 137**	**-**	**1 202 300**	**(1 214 437)**	**(1 189)**	**1 189**	**-**	**39 000**	**-**
Предоставленные займы работникам	**за 20 22 г.[1]**	**-**	**-**		**(-)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	за 20 21 г.[2]	137	-	-	(137)	5	5	-	-	-
Депозитный вклад	**за 20 22 г.[1]**	**39 000**	**-**	**1 263 500**	**(1 281 500)**	**(2 393)**	**2 393**		**21 000**	**-**
	за 20 21 г.[2]	51 000	-	1 202 300	(1 214 300)	(1 184)	1 184	-	39 000	-
Финансовых вложений - итого	**за 20 22 г.[1]**	**39 000**	**-**	**1 263 500**	**(1 281 500)**	**(2 393)**	**2 393**	**-**	**21 000**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	**51 137**	**-**	**1 202 300**	**(1 214 437)**	**(1 184)**	**1 189**	**-**	**39 000**	**-**

1.2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	**за 20 22 г.[1]**	**99 695**	**(-)**	**640 148**	**(674 237)**	**-**	**-**	**x**	**65 606**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	**77 675**	**(-)**	**793 500**	**(770 225)**	**-**	**-**	**x**	**100 950**	**(-)**
сырье и материалы	**за 20 22 г.[1]**	**59 638**	**(-)**	**279 921**	**(294 026)**	**-**	**-**	**(-)**	**45 533**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	51 647	(-)	367 313	(358 067)	-	-	(-)	60 893	(-)
полуфабрикаты собственного производства	**за 20 22 г.[1]**	**6 524**	**(-)**	**247**	**(3 330)**	**-**	**-**	**(-)**	**3 441**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	2 457	(-)	30 393	(26 326)	-	-	(-)	6 524	(-)
готовая продукция	**за 20 22 г.[1]**	**21 465**	**(-)**	**332 481**	**(340 635)**	**-**	**-**	**(-)**	**13 311**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	11 340	(-)	364 977	(354 852)	-	-	(-)	21 465	(-)
товары	**за 20 22 г.[1]**	**12 068**	**(-)**	**27 499**	**(36 246)**	**-**	**-**	**-**	**3 321**	**(-)**
	за 20 21 г.[2]	12 231	(-)	30 817	(30 980)	-	-	-	12 068	(-)

1.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Наименование показателя	На начало года	Принято к возмещению	Возмещено из бюджета	На конец периода
НДС по имуществу, приобретенному в лизинг	-	2 135	441	1 694

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 9

Кредиторская задолженность

1.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г.[1]	-	6 264	-	(-)	(-)	(-)	6 264
	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	за 20 22 г.[1]	-	6 264	-	(-)	( )	-	6 264
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г.[1]	88 424	626 933	-	(627 784)	(-)	-	87 573
	за 20 21 г.[2]	60 022	687 842	-	(659 427)	(13)	-	88 424
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	за 20 22 г.[1]	53 941	412 734	-	(425 456)	(-)	-	41 219
	за 20 21 г.[1]	43 200	510 645	-	(499 892)	(12)	-	53 941
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	за 20 22 г.[1]	11 930	19 489	-	(28 280)	(-)	-	3 139
	за 20 21 г.[1]	2 914	33 924	-	(24 907)	(1)	-	11 930
Расчеты с бюджетом (68)	за 20 22 г.[1]	5 688	57 692	-	(55 758)	(-)	-	7 622
	за 20 21 г.[1]	5 638	47 830	-	(47 780)	(-)	-	5 688
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	за 20 22 г.[1]	1 587	18 033	-	(18 883)	(-)	-	737
	за 20 21 г.[1]	510	20 335	-	(19 258)	(-)	-	1 587
Расчеты персоналом по оплате труда (70)	за 20 22 г.[1]	4 017	91 794	-	(91 797)	(-)	-	4 014
	за 20 21 г.[1]	3 079	42 740		(41 802)	( )	-	4 017
Расчеты с подотчетными лицами (71)	за 20 22 г.[1]	2	460	-	(462)	( )	-	-
	за 20 21 г.[1]	-	316		(314)	( )	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям (73)	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты с учредителями (75)	за 20 22 г.[1]	8 700	16 500	-	(-)	( )	-	25 200
	за 20 21 г.[1]	-	29 420		(20 720)	( )	-	8 700
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	за 20 22 г.[1]	2 559	10 231	-	(7 148)	( )	-	5 642
	за 20 21 г.[1]	4 681	2 632		(4 754)	( )	-	2 559
Итого	за 20 22 г.[1]	88 424	633 197	-	(627 784)	(-)	x	93 837
	за 20 21 г.[2]	60 022	687 842	-	(659 427)	(13)	x	88 424

1.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	**323**	**300**	**3 844**
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	323	300	249
Покупатели и заказчики	-	-	2
Прочие кредиторы	-	-	3 593

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 10

Информация по забалансовым счетам

Наименование показателя	На 31 декабря 20 **22** г.[4]	На 31 декабря 20 **21** г.[4]	На 31 декабря 20 **20** г.[4]
Арендованные основные средства (счет 001)	2 446	2 446	2 446
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007)	145	137	175
Оборудование в эксплуатации (счет 012)	7 054	1 939	1 614
Инструмент в эксплуатации (счет 015)	353	297	327
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (счет 016)	11 708	9 506	9 202
Дежурная спецодежда в эксплуатации (счет 017)	172	18	74

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова

Таблица № 11

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Наименование показателя [2]	Код	Исходящее сальдо на 31.12.2021	*Корректировки в межпериод, связанные с переходом на ФСБУ 6/2020*	Входящее сальдо на 31.12.2021
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
Основные средства	1130	63 336	*14 798*	78 134
Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1160	1 255	-	1 255
Прочие внеоборотные активы	1170	1 061	-	1 061
Итого по разделу I	1100	**65 652**	*14 798*	**80 450**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	100 950	*- 1 255*	99 695
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	80 230	-	-
Финансовые вложения	1240	39 000	-	80 230
Денежные средства	1250	10 093	-	39 000
Прочие оборотные активы	1260	2 480	-	10 093
Итого по разделу II	1200	**232 753**	*- 1 255*	**231 498**
БАЛАНС	1600	**298 405**	*13 543*	**311 948**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 361	-	3 361
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	51 700	-	51 700
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	149 759	*13 350*	163 109
Итого по разделу III	1300	**204 820**	*13 350*	**218 170**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	647	*193*	840
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	**647**	*193*	**840**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	88 424	-	88 424
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	4 514	-	4 514
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	**92 938**	-	**92 938**
БАЛАНС	1700	**298 405**	*13 543*	**311 948**

Директор В.Ю. Черных

Главный бухгалтер Т.А. Светова