

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО "Сервис-Интегратор Управление Транспорт" за 2022 год.**

1. Общие сведения

ООО "Сервис-Интегратор УТ" зарегистрировано по адресу: 676462, Амурская обл, Свободный г, Малиновского ул, дом 93, квар-л 305, пом-е. 8
Дата государственной регистрации: 05.03.2019 г.
ОГРН: 1192801002426
ИНН: 2807006967
КПП: 280701001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по Амурской области 05 марта 2019 г.

Среднегодовая численность работников за 2022 год составила 445 человек.

Руководитель организации:

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации ООО «Сервис-Интегратор» согласно договору от 16.08.2019 г.; руководитель Управляющей организации – генеральный директор Кожухоренко Н.М.

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности:

Управляющая организация в лице генерального директора Кожухоренко Н.М. (согласно п.1.2 Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 16.08.2019 г.).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». При формировании бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не отступало от правил ведения бухгалтерского учета.

Основным видом деятельности ООО "Сервис-Интегратор УТ" в период с 2019 по 2021 год являлась передача в субаренду нежилого (офисного) помещения. 02 февраля 2022 года было заключено Соглашение № 1/Р-671 об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития с АО «Корпорация развития Дальнего Востока и Арктики», по которому ООО "Сервис-Интегратор УТ" имеет право на льготу по налогу на прибыль по следующим видам деятельности:

49.31 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении;

49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включённая в другие группировки;

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.

Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 000,00 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. ООО "Сервис-Интегратор УТ" обособленных подразделений не имеет.

2. Сведения об учетной политике Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив с лимитом свыше 10 000 руб., характеризующийся одновременно следующими признаками: а) имеет материально-вещественную форму; б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд; в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев; г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации:

- для транспортных средств - комиссией по учету поступления, перемещения, списания и прочего выбытия ОС, в состав которой в обязательном порядке входят представители технических служб Общества (приказ о вводе в эксплуатацию ТС) на основании базовой нормы амортизации (Приложение №5 к приказу об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского учета);
- для остальных объектов ОС - на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002, по максимальному сроку в амортизационной группе.

Принятые сроки полезного использования основных средств:

1	Недвижимость	Свыше 30 лет
2	Машины и оборудование (кроме офисного)	От 3 лет до 10 лет
3	Офисное оборудование	От 2 лет до 5 лет
4	Транспортные средства	От 3 лет до 10 лет
5	Капитальное вложение в арендованное имущество	До 36 мес.
6	Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания	До 36 мес.
7	Права пользования активами	До 3-х лет
8	Прочие	От 13 мес. до 10 лет

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Переоценка не производится.

Способы оценки основных средств (по группам):

№	Группа, виды основных средств	Способ оценки основных средств
1	Недвижимость	По первоначальной стоимости
2	Машины и оборудование (кроме	По первоначальной стоимости

	офисного)	
3	Офисное оборудование	По первоначальной стоимости
4	Транспортные средства:	По первоначальной стоимости
	Виды:	
	- автобусы	По первоначальной стоимости
	- легковые	По первоначальной стоимости
	- грузовые	По первоначальной стоимости
	- фургоны	По первоначальной стоимости
	- прочая спецтехника	По первоначальной стоимости
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	По первоначальной стоимости
6	Прочие	По первоначальной стоимости

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Элементы амортизации объекта основных средств - способ начисления амортизации, первоначальный срок полезного использования, ликвидационная стоимость, подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Переходное положение

На начало применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" в состав основных средств входят группы основных средств, где ликвидационная стоимость равна нулю:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств в конце срока полезного использования;
 - б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
 - в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.
- Таким образом, переходного положения по учету основных средств не возникает.

С 01.01.2022г. Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Расчет параметров амортизации права пользования активом осуществляется на дату начала аренды. За дату начала начисления амортизации права пользования активом и дату прекращения начисления амортизации по ППА отвечает п. 33 ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования права пользования активом не должно превышать срока аренды аб. «а» пункта 9 ФСБУ 6/2020.

При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Помимо указанного, при определении срока аренды для целей бухгалтерского учета организация принимает во внимание наличие достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды, уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды, в том числе прошлую практику организации в отношении периода, в течение которого обычно используются определенные виды активов (предоставленные в аренду или находящиеся в собственности), а также экономические причины такой практики.

Раскрытие информации по ФСБУ 25/2018 в бухгалтерской (финансовой) отчетности как арендатор (лизингополучатель) Общество показывает в активах баланса по стр. 1150 в т. ч. права пользования активом, а обязательство по аренде в пассиве по стр. 1450, 1550. В отчете о финансовых результатах стр. 2120 расходы по амортизации, по стр. 2330 проценты к уплате.

Переходное положение

Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из «Переходных положений» ФСБУ 25/2018:

п. 50 ФСБУ 25/2018: вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного п. 49 настоящего Стандарта, арендатор может по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Исходя из условий договора, переход права собственности на предмет аренды в конце срока аренды к арендатору не предполагается, то балансовые стоимости права пользования активом и обязательства признаны равными на дату начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Основные корректировки отражены в учете, не повлиявшие на показатели нераспределенной прибыли в Бухгалтерском балансе на 31.12.2021г., связанные с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

Активы стоимостью менее 10 000 рублей

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 10 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Расходы на проведение текущих и капитальных ремонтов, оказывающих существенное влияние на возможность эксплуатации транспортных средств, связанные с заменой системообразующих узлов и агрегатов, а также отдельных деталей для восстановления работоспособности транспортных средств, проводимые с периодичностью свыше 12 месяцев (далее - существенные ремонты транспортных средств), классифицируются в качестве внеоборотных активов, связанных с основными средствами, независимо от их стоимости.

Квалификацию проводимых ремонтов транспортных средств и отнесения их к существенным, определяет ответственный сотрудник технической дирекции Общества.

Списание стоимости существенных ремонтов транспортных средств на затраты производится в течение срока, равного 36 месяцам со следующего месяца за месяцем признания расходов во внеоборотных активах.

Срок списания затрат на существенный ремонт транспортных средств не может превышать оставшегося срока полезного использования основного средства. При выбытии объекта основных средств в результате продажи или ликвидации оставшаяся часть стоимости существенного ремонта транспортных средств, относящаяся к данному объекту, не списанная на затраты, подлежит единовременному признанию в качестве расходов текущего отчетного периода.

Расходы на проведение капитальных ремонтов в бухгалтерском балансе отражаются в составе раздела "Внеоборотные активы", в составе показателя, детализирующего группу статей "Основные средства".

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов".

Переходное положение

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

На основании решения комиссии по оценке основных средств и капитальных вложений и по проверке элементов амортизации основных средств не обнаружены признаки обесценения на 31.12.2022г., а также не возникало оснований для пересмотра элементов амортизации объектов основных средств на 31.12.2022г.

Активы стоимостью менее 10 000 рублей

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 10 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в зависимости от способа их получения или изготовления.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по ФИФО (скользящей оценка).

В ООО «Сервис-Интегратор Управление транспортом» организован управленческий учет автомобильных шин (далее – шины) на всех стадиях (склад, установлено, запаска выдана, снято, утилизировано и т. п.) в применяемом для ведения бухгалтерского учета программном комплексе 1С:ERP Управление предприятием 2 1С:Предприятие, в котором разработан и внедрен специализированный механизм для их учета и движения.

Шины, приобретенные отдельно от транспортного средства, учитываются на счете 10.02 «Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали» и списываются с бухгалтерского учета при возникновении обстоятельств, в связи с которыми ООО «Сервис-Интегратор Управление транспортом» не ожидает поступления экономических выгод в будущем от их использования (утилизированы, реализованы).

Шины оцениваются на отчетную дату по чистой стоимости их продажи, которая определяется следующим образом.

Ежемесячно, накопительным образом, рассчитывается стоимость обесценения каждой шины, используя процент ее использования на основании управленческого отчета «Пробег и износ шин»:

- стоимость обесценения (ДТ 90.02.1 «Себестоимость продаж» КТ 14.01 «Резервы под снижение стоимости материалов») = фактическая себестоимость автомобильной шины* процент ее использования.

Процент использования шины = фактический пробег в км (фактическая отработка мото-часов) / установленную организацией норму пробега в км (норму отработки в мото-часах).

Чистая стоимость продажи на отчетную дату = остаток ДТ 10.02 минус остаток КТ 14.01.

В случае, если шина продолжает эксплуатироваться за рамками установленных ООО «Сервис-Интегратор Управление транспортом» норм, расчет стоимости обесценения прекращается.

Спецодежда списывается с бухгалтерского учета при возникновении обстоятельств, в связи с которыми ООО «Сервис-Интегратор Управление транспортом» не ожидает поступления экономических выгод в будущем от ее использования (утилизирована в связи со сроком годности, реализована и т. п.).

Спецодежда в соответствии с ФСБУ 5/2019, оценивается на отчетную дату по чистой стоимости их продажи, которая определяется по формуле:

- стоимость обесценения за месяц (ДТ 90.02.1 «Себестоимость продаж» КТ 14) = фактическая себестоимость спецодежды, переданной в эксплуатацию/на установленный срок эксплуатации 21 месяц;

- чистая стоимость продажи на отчетную дату = остаток ДТ 10 минус остаток КТ 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на счета прочих расходов. Суммы по восстановленным резервам относятся на счета прочих доходов. Резервы по сомнительным долгам отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Выручка

Признание выручки от реализации производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации (ПБУ 9/99)", утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Выручка от реализации основных услуг (работ) признается:

- при выставлении счетов (реализации услуг) – в сумме равной величине дебиторской задолженности в момент выставления счета. При этом выручка отражается в том обособленном подразделении, которое выставило счет.

Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на производство в бухгалтерском учете учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам затрат на производство, подразделениям.

Общехозяйственные расходы в бухгалтерском учете, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», отражаются в себестоимости оказанных услуг (работ) полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются напрямую на счет 90.08.1 "Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения".

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем, один вклад в УК). При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы, производимые ООО «Сервис-Интегратор» до начала заключения конкретного договора с заказчиком на оказание услуг по основному виду деятельности (далее – расходы в рамках будущих проектов), учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются в дебет затратных счетов в течение срока действия этого договора.

Расходы в рамках будущих проектов в бухгалтерском балансе отражаются в составе:

- раздела "Внеоборотные активы", в составе показателя, детализирующего группу статей "Прочие внеоборотные активы", если оставшийся срок списания превышает 12 месяцев;
- раздела "Оборотные активы", в составе показателя, детализирующего группу статей "Прочие оборотные активы", если оставшийся срок списания не превышает 12 месяцев

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочными обязательствами и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав затрат на производство и общехозяйственные расходы. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Заемные средства

Заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прочих доходов и расходов и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам приравниваются денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся:

- депозитные вклады, открытые в кредитных организациях на срок не более 3-х месяцев

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы (статья 1110 Баланса)

Нематериальные активы в течение 2022 года Обществом не приобретались, по состоянию на 31.12.2022 года НМА на балансе отсутствуют.

3.2. Основные средства (статья 1150 Баланса)

В течение 2022 года Обществом приобретено и введено в эксплуатацию 350 объектов основных средств на сумму 677 844 тыс. руб. За 2022 г. было 4 объекта ОС на общую сумму 1 525 тыс. руб. Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2022 - 676 318 руб. Сумма амортизации на 31.12.2022 г. составила - 38 784 тыс. руб.,

На 31.12.2022 г. строка 1150 «Основные средства» включает сумму аванса за ТС в размере – 54 385 тыс. руб. (без НДС).

По состоянию на 31.12.2022 года 7 объектов основных средств, не введены в эксплуатацию, на общую сумму 17 137 тыс. руб.

Структура ОС в 2022 году:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2021										
	За 2022			677 844	-1 526	50	-38 834			676 318	-38 784
в том числе:		СнДт01	СнКт02		Кт01	Дт02	Кт02			СкДт01	СкКт02
Транспортные средства	За 2021										
	За 2022			567 167	-1 363	25	-12 040			565 804	-12 015
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2021										
	За 2022			7 815	-162	26	-1 001			7 653	-976
Сооружения	За 2021										
	За 2022			1 099			-88			1 099	-88
Офисное оборудование	За 2021										
	За 2022			353			-136			353	-136
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2021										
	За 2022			213			-44			42	-42
Другие виды основных средств	За 2021										
	За 2022										

Объекты, не введенные в эксплуатацию

Объект строительства	Сумма
СИУТ K243XY28 X96221717P0955227 ГАЗ-22177 (Автобус 4,8 м)	1 683 600,00
СИУТ K261XY28 X96221717P0951596 ГАЗ-22177 (Автобус 4,8 м)	1 636 333,33
СИУТ K303XY28 X96221717P0955277 ГАЗ-22177 (Автобус 4,8 м)	1 683 600,00
СИУТ K634PY28 LGWDAE198NJ629426 GREAT WALL POER (Легковой)	3 033 333,33
СИУТ K635PY28 LGWDAE19XNJ629427 GREAT WALL POER (Легковой)	3 033 333,33
СИУТ K644PY28 LGWDAE199NJ629435 GREAT WALL POER (Легковой)	3 033 333,33
СИУТ K648PY28 LGWDAE190NJ629436 GREAT WALL POER (Легковой)	3 033 333,33
Итого:	17 136 866,65

3.3 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

Сальдо на 31.12.2022 г. по отложенным налоговым активам составило 4 тыс. рублей, на 31.12.2021 г. - 4 тыс. рублей.

За отчетный год начислено - 0 тыс. рублей, погашено - 0 тыс. рублей.

3.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса)

Структура прочих внеоборотных активов Общества:

Наименование	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Консультационные и информационные услуги	-	7

3.5. Запасы (строка 1210 Баланса)

По состоянию на 31.12.2021 года запасы на балансе компании отсутствовали.

На 31.12.2022 г. в структуре запасов большая доля – 47,64 % (16 647 тыс. руб.) приходится на запасные части, 9,97 % (3 485 тыс. руб.) - на топливо и 24,39 % на предоплату за топливо, что объяснимо с точки зрения основного вида деятельности, где расход данных товарно-материальных ценностей осуществляется на нужды собственных транспортных средств. Общество контролирует наличие и состав запасов во избежание накопления неликвидных товарно-материальных ценностей. Авансы под покупку товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2022 составили 8 523 тыс. руб. без НДС.

Структура запасов Общества:

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2022
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Материалы, всего, в том числе:		34 308
шины		3 853
топливо		3 485
запасные части		16 647
инвентарь и хозяйственные принадлежности		585
прочие материалы		802
специальная одежда в эксплуатации		1 047
аванс за топливо		8 523
резервы под снижение стоимости материальных ценностей		-635

3.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности Общества:

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2022
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Дебиторская задолженность, в том числе:	2 892	322 821

- расчеты с покупателями и заказчиками	146	307 865
- резервы по сомнительным долгам		4
-по авансам выданным	2 669	509
- по платежам в бюджет, в том числе:	9	397
- по налогу на доходы физических лиц;* - по налогу на добавленную стоимость; - по налогу на прибыль;** - по транспортному налогу; - по налогу на имущество;*** - по прочим налогам и сборам;***	9	396 1
- по платежам в государственные внебюджетные фонды, в том числе:		3
- по взносам на социальное страхование;***		3
- прочих дебиторов, в том числе:	68	14051
- по расчетам с подотчетными лицами		3217
- расчеты по имущественному и личному и прочим видам страхования;		3759
- расчеты по претензиям;	68	7068
- прочие дебиторы;		
- расчеты по возмещению материального ущерба;		
- расчеты по исполнительным документам работников;		7

*- сальдо развернуто по субконто: виды платежей в бюджет (фонды)/регистрация в ИФНС

** -сальдо развернуто по субконто: виды платежей в бюджет (фонды)/уровни бюджетов

***- сальдо развернуто по субконто: виды платежей в бюджет (фонды)

Показатели, отраженные в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражены за минусом кредитового сальдо по счету 76. ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным».

3.7. Финансовые вложения долгосрочные (строка 1170 Баланса)

Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.8 Финансовые вложения краткосрочные (строка 1240 Баланса)

На 31.12.2022 финансовые вложения у Общества отсутствуют.

Расшифровка финансовых вложений Общества:

Наименование	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022
	Сумма	Сумма
	тыс. руб.	тыс. руб.
СЕРВИС-ИНТЕГРАТОР ООО	1000	
Договор займа № СИУТ-СИ 14/06/2019 от 14.06.2019	1000	

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса)

Для целей составления бухгалтерской отчетности к денежным средствам приравниваются денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся:

- депозитные вклады, открытые в кредитных организациях на срок не более 3-х месяцев;
- денежные средства на инвестиционных счетах, открытых в брокерских компаниях, за исключением начисленных процентов на остатки денежных средств на этих счетах.

Наименование	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	125	93 268
денежные средства на расчетных счетах	125	2 268
Прочие специальные счета	-	-
Депозитные счета в рублях	-	91 000

В Отчете о движении денежных средств при очищении сумм потоков денежных средств от НДС используется расчетная ставка 20%. Сумма НДС отражается свернуто.

3.10. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

Структура прочих оборотных активов Общества:

Наименование	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022
	Сумма тыс. руб.	Сумма тыс. руб.
Прочие оборотные активы	21	875
в т.ч. расходы будущих периодов	21	825
в т.ч. денежные документы	0	50

3.11. Заемные средства (строки 1410 и 1510 Баланса)

В отчетном периоде Общество привлекало заемные средства кредитных организаций. Недополученных кредитов, согласно условиям кредитных договоров, не имеется.

Общество привлекает заемные средства в виде займов других организаций и кредитов банков.

Наименование показателя	Период	Сальдо на начало периода, тыс. руб.	Сумма полученных кредитов тыс. руб.	Сумма погашенных кредитов, тыс. руб.	Сумма перевода из долго- в краткосрочную задолженность	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
Долгосрочные кредиты	2021		-	-	-	-
	2022		152 916	-39 735		113 181
Долгосрочные займы	2021		-	-	-	-
	2022		35 000	-8 034	-26 966	-
Итого долгосрочные кредиты и займы	2021		-	-	-	-
	2022		187 916	-378 532		113 181
Краткосрочные кредиты	2021					
	2022					
Краткосрочные займы	2021	66	16 250	-	-	16 316
	2022	16 316	18 501	-917	26 966	60 866
Итого краткосрочные кредиты и займы	2021	66	16 250	-	-	16 316
	2022	16 316	18 501	-917	26 966	60 866

Начисленные проценты по полученным кредитам и займам включены в строку «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах за 2022 год. Сальдо по ним входят в состав строки 1510 Баланса «Заемные средства».

Показатель	Период	Сальдо на начало периода года, тыс. руб.	Сумма начисленных процентов тыс. руб.	Сумма уплаченных процентов, тыс. руб.	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
Кредиты	2021	-	-	-	-
	2022	-	12 961	-11 966	995
Займы	2021	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-
Итого	2021	-	-	-	-
	2022	-	12 961	-11 966	995

Сроки погашение кредитов и займов, полученных в 2021-2022 гг.

Заимодавец	Сумма непогашенной задолженности на 31.12.2021 (в тыс. рублей)	Сумма непогашенной задолженности на 31.12.2022 (в тыс. рублей)	Срок погашения
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО			
Кредитный договор 0788/22 от 02.12.2022	48 551		02.12.2027

Соглашение № 0КРЕДИТНЫЙ ДОГОВОР № 0630/22 от 21.01.20221UK6L от 16 08.2018	98 530		21.01.2027
СЕРВИС-ИНТЕГРАТОР ООО			
Договор займа № СИ-СИУТ 12/04/2019 от 12.04.2019	26 966	16 316	31.12.2023

3.12 Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Расшифровка кредиторской задолженности Общества:

Наименование	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022
	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность, в том числе (тыс. руб.):	64	728 178
поставщикам и подрядчикам	52	684 540
по авансам полученным	-	4 616
по платежам в бюджет, том числе:	12	4 147
- по налогу на доходы физических лиц*;		3 631
- по налогу на добавленную стоимость;	11	
- по налогу на прибыль;**	1	239
- по транспортному налогу;		277
- по налогу на имущество;***		
по платежам в государственные внебюджетные фонды, в том числе:		14 352
- по взносам на обязательное пенсионное страхование;		11 326
- по взносам на обязательное медицинское страхование;		190
-по взносам на социальное страхование;		2776
- по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;***		60
перед персоналом по оплате труда		19 512
по расчетам с подотчетными лицами		43
-по расчетам с персоналом по прочим операциям		183
прочим кредиторам. в том числе:		
- прочим кредиторам.		94
-по исполнительным документам работников;		691

*- сальдо развернуто по субконто: виды платежей в бюджет (фонды)/регистрация в ИФНС

**-сальдо развернуто по субконто: виды платежей в бюджет (фонды)/уровни бюджетов
 ***- сальдо развернуто по субконто: виды платежей в бюджет (фонды)

Задолженность перед работниками ООО «Сервис-Интегратор Управление транспортом» по заработной плате погашена в январе 2023 г. в установленные дни выплаты заработной платы.

Задолженность перед бюджетом. внебюджетными фондами текущая, просроченной задолженности нет.

В Бухгалтерском балансе Общества кредиторская задолженность, образовавшаяся в результате получения организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражается в оценке с учетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет, в соответствии с налоговым законодательством. Следовательно, показатели, отраженные в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 по строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражены с учетом дебетового сальдо по счету 76. АВ «НДС по авансам и предоплатам».

3.13 Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

Общество признает резервы предстоящих расходов, связанные с отражением оценочных обязательств. Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам с учетом взносов в государственные внебюджетные фонды, начисляемые на эти отпуска.

По состоянию на 31.12.2022 г. в Обществе создан резерв в сумме 18 070 тыс. рублей. В 2021 году - в сумме 0 тыс. рублей.

3.14 Прочие обязательства (строки 1450, 1550 Баланса)

В составе прочих обязательств Общество отражает долгосрочную кредиторскую задолженность, срок погашения которой превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Наименование	Долгосрочные обязательства по аренде – ФСБУ 25/2018(строка 1450)		Краткосрочные обязательства по аренде – ФСБУ 25/2018 (строка 1550)	
	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021
	Сумма, тыс. руб.		Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Кредиторская задолженность, всего, в том числе:	43 559		36 077	
АМУРСКИЙ ГХК ООО	1 081		970	
ДИАГНОСТИКА ООО (ИНН 2807012223)	226		203	
Романова Татьяна Юрьевна ИП	42 252		34 904	

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от реализации услуг составила в 2021 году 240– тыс. рублей (без НДС), в 2022 году - 929 212 тыс. рублей (без НДС).

4.2. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией услуг, составили в 2022 году – 728 873 тыс. рублей.

Наименование	Себестоимость проданных товаров (услуг)	Управленческие расходы
	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Расходы, связанные с реализацией. в том числе:	694 534	37 339
Автошины	320	
Амортизация	13166	142
Аренда земельных участков общепроизводственная	1217	
Аренда помещений	29029	3734
Аренда транспортных средств	98523	125
Вневедомственная охрана		12
Запасные части для транспортных средств	15872	24
Имущественные налоги	422	
Инвентарь, мебель	473	526
Интернет		90
Канцелярские товары	85	564
Командировочные расходы	2275	71
Коммунальные расходы (газ, электричество, тепло, вода)	1796	36
Консультационные и информационные услуги	21	11795
Масла, смазки, спецжидкости для транспортных средств	4374	3
Медицинский осмотр персонала	6397	
Мойка транспортных средств	125	12
Обучение персонала	261	29
Оплата труда	296842	15454
Отпускные	27458	1653
Перевозка персонала	15630	75
Перевозка персонала, непринимаемая с целью НУ	5	
Подбор персонала		101
Почтовые услуги, курьер		4
Програмное обеспечение приобретение, поддержка и сопровождение		682
Проживание персонала (в том числе расходы на обустройство на новом месте ст.169 ТК РФ))	27135	9
Прочие агрегаты транспортных средств	59	
Прочие расходы производственные	1391	204

Расходные материалы для рем. зоны и транспортных средств	3314	300
Расходы по ОТиТБ, по обеспечению нормальных условий труда	365	171
Спецодежда	898	10
Стоянка транспортных средств	75	
Страхование транспортных средств (КАСКО, ОСАГО)	4921	
Страховые взносы	21084	1126
Субподрядные работы	15166	
Текущий ремонт зданий и помещений	90	
ТО и ремонт оборудования, оргтехники		139
ТО и ремонт транспортных средств	2560	52
Топливо	99551	168
Транспортные расходы	2833	
Топливо для работы агрегатов	6	
Услуги связи (мобильная связь)	47	28
Услуги связи ГЛОНАСС	113	
Резервы под снижение стоимости запасов (14 сч)	635	

4.3 Размеры вознаграждений, начисленных персоналу в 2022 г., составили:

(тыс. руб.)

Всего начислено	НДФЛ	Взносы в ПФР, страховая часть	Взносы в ФСС	Взносы в ФСС от НС	Взносы в ФФОМС
324 048	34 944	16 033	3 943	538	281

Расшифровка суммы столбца «Всего начислено»:

324 048 тыс. руб. = ЗП – 269 008 тыс. руб. + комп. выплаты – 55 040 тыс. руб.

4.4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По данным бухгалтерского учета финансовый результат, полученный от основных видов деятельности Общества, составил в 2021 году – (-12) тыс. рублей. в 2022 году – 197 339 тыс. рублей.

Наименование	2021 г. Сумма (тыс. руб.)	2022 г. Сумма (тыс. руб.)
Доходы от основной деятельности	240	929 212
Затраты на производство и продажу товаров, работ, услуг	-252	-694 534
Управленческие расходы		-37 339
Прибыль (убыток) от продаж	-12	197 339

4.5. Прочие доходы

Для целей бухгалтерского учета сумма прочих доходов составила в 2021 году –78 тыс. рублей, 2022 году – 12 437 тыс. рублей. в том числе:

Наименование	2021 г. Сумма (тыс. руб.)	2022 г. Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы, в том числе:	78	12 438
Возврат материалов из эксплуатации, бывших в употреблении		1
Доход по страховому возмещению		271
Излишки ГСМ		493
Излишки по результатам инвентаризации, пересорт (Принимаемый в НУ)		639
Реализация прочего имущества		3158
Проценты к получению	78	1750
Прочие внереализационные доходы		1101
Реализация ОС		750
Курсовые разницы		4273

4.6. Прочие расходы

Для целей бухгалтерского учета сумма прочих расходов составила в 2021 году – 86 тыс. рублей. в 2022 году – 34 280 тыс. рублей.

Наименование	2021 г. Сумма (тыс. руб.)	2022 г. Сумма (тыс. руб.)
Прочие расходы, в том числе	86	34 280
Курсовые разницы		3067
Ликвидация основных средств		137
Недостачи товарно-материальных ценностей (через 94) НЕ ПРИНИМАЕМЫЙ РАСХОД		334
Подарки (Не принимаемые по НУ)		229
Прибыль (убыток) прошлых лет		252
Проценты к уплате		12961
Проценты начисленные ФСБУ 25/2018 аренда		8331
Расходы на реализацию основных средств		1339

Прочие внереализационные расходы		330
Прочие расходы (Не принимаемые по НУ)		1056
Реализация прочего имущества		3106
Расходы на услуги банков	86	2328
Формирование резервов по сомнительным долгам		4
Штрафные санкции по условиям договора		370
Штрафы административные (Не принимаемые по НУ)		436

4.6 Чистая прибыль(убыток) (строка 2400 Отчета о финансовых результатах)

За 2021 год чистая прибыль составила (-16) тыс. рублей, за 2022 год – 175 056 тыс. рублей.

5. Забалансовые счета

5.1 Обеспечение обязательств

В обеспечение обязательств Общество заложило имущество и предоставило банковские гарантии:

Поручительства, отраженные на забалансовом счете 009 составляют – 4 784 345 тыс. рублей, выданы Обществом по внутригрупповым обязательствам, в связи с требованиями корпоративных стандартов банков.

Вероятность исполнения Общества обязательств по договорам поручения отсутствует.

Это обусловлено стабильным финансовым положением компаний-заемщиков, ведением активной производственной деятельности, развитием. Планируется, что компании-заемщики получат достаточные доходы для исполнения обязательств по кредитным договорам. Кроме того, кредитные обязательства обеспечены залогом имущества в достаточной мере. Следовательно, риск неисполнения обязательств заемщика по кредитным договорам отсутствует.

5.2 сч. 001 Арендованные основные средства

По состоянию на 31.12.2022 г. Арендованные основные средства составили – 77 434 тыс. рублей, в том числе: транспортные средства, арендованные жилые и нежилые помещения, срок договора по которым не превышает 12 мес.

5.3 сч. 011 Основные средства, сданные в аренду

По состоянию на 31.12.2022 г. основные средства, сданные в аренду, составили 16 823 тыс. рублей. в 2021 году – 0 тыс. рублей.

Наименование арендатора /наименование ОС, сданного в аренду	2022 год
СИ ЛОГИСТИКА ООО	52
СИУТ K485XK28 (M266XB777) MR0KB3CD400901067 TOYOTA HILUX	52

СИ УАТ ООО	16 770
СИУТ K617CA28 LZYTATFF4M1030002 YUTONG ZK6122H9 (АВТОБУС 12 ММ)	3 354
СИУТ K663CA28 LZYTATFFXM1030005 YUTONG ZK6122H9 (АВТОБУС 12 М)	4 166
СИУТ K696CA28 LZYTATFF8M1030004 YUTONG ZK6122H9 (АВТОБУС 12 М)	4 059
СИУТ K918PO28 LZYTATFF8M1029998 YUTONG ZK6122H9 (АВТОБУС 12 М)	2 589
СИУТ K980PO28 LZYTATFF6M1029997 YUTONG ZK6122H9 (АВТОБУС 12 ММ)	2 601
ИТОГО:	16 823

6. Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности и распределение чистой прибыли

Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности ООО "Сервис-Интегратор УТ" планируется произвести уполномоченными органами управления в 1 полугодии 2023 г.

7. Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 г. не было прекращение деятельности в рамках операционного или географического сегмента.

8. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах отражена в приложении №1 к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Сервис-Интегратор Управление транспортом" за 2022 год.

9. Сведения о показателях, достигнутых в ходе реализации инвестиционного проекта по соглашению об осуществлении деятельности резидента на территории опережающего развития № 1/Р-671 от 02.02.2022

В рамках реализации Инвестиционного проекта «Оказание комплекса услуг по перевозке пассажиров и грузов, аренде техники на территории опережающего социально-экономического развития Амурской области», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности резидента на территории опережающего развития № 1/Р-671 от 02.02.2022 ООО «Сервис-Интегратор УТ» по состоянию на 31.12.2022 общая сумма профинансированных капитальных вложений в проект составляет 593 784 985,96 рублей без НДС, сумма освоенных капитальных вложений - 593 784 985,96 рублей без НДС.

В рамках реализации проекта по состоянию на 31.12.2022 создано 422 новых рабочих мест, количество трудоустроенных работников - 468 человек.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

10.1. Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на

налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании в значительной степени соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Налоговые обязательства, возникающие в результате операций, между связанными сторонами, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества в целом.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены. Однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

10.2. Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2022, а также на текущую дату в производстве Арбитражного суда имеются дела, ответчиком по которым является Общество.

Судебные споры, где СИ УТ выступает в качестве Ответчика

По состоянию на 31.12.2022		
Истец	Предмет	Сумма, руб.
ООО "СК "Согласие"	убытки в порядке суброгации в результате ДТП	746 519,70 руб.
По состоянию на 10.03.2023 судебные споры отсутствуют		
Истец	предмет	сумма, руб.

10.3. Управление финансовыми рисками

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки - это риск понесения убытков в связи с негативным изменением рыночных процентных ставок по финансовым активам и обязательствам Общества.

Общество осуществляет заимствования финансовых ресурсов с фиксированной процентной ставкой.

Общество не имеет формальной политики в отношении определения приемлемого уровня риска, связанного с фиксированными и "плавающими" процентными ставками. Однако Общество проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа руководство Общества принимает решение о том, какие займы (по фиксированным или по «плавающим» ставкам) являются более выгодными для привлечения.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под снижение стоимости представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. За исключением обстоятельств, описанных ниже, у Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам.

Прочие риски

Распространение новой коронавирусной инфекции COVID-19 на дату подготовки настоящей отчетности и рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций в 2022 году привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

В данных условиях бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Сервис-Интегратор» за 2022 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор
управляющей организации ООО
«Сервис-Интегратор»

30 марта 2023 г.



(Кожухоренко Р.М.)

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Интегратор Управление Транспортом» по состоянию на «31» декабря 2022 года

ИНН 2807006967, ОГРН 1192801002426, место нахождения: 676450, Амурская обл., г. Свободный, ул. Машиновского, д. 93, квартал 305, пом. 8

№ п/п	Сокращенное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (оснований), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Кожухоренко Роман Михайлович	г. Москва	Лицо, владеющее более чем 20% долей ООО «Сервис-Интегратор УТ»	05.04.21	100%
2	ООО «Сервис-Интегратор»	г. Москва	Лицо, входящее в группу с ООО «Сервис-Интегратор УТ» Лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Сервис-Интегратор УТ»	05.03.19 16.08.19	-
3	ООО «Сервис-Интегратор Сахалин»	Сахалинская обл. г. Угледорск	Лицо, входящее в группу с ООО «Сервис-Интегратор УТ»	05.03.19	-
4	ООО «Сервис-Интегратор Логистика»	г. Москва	Лицо, входящее в группу с ООО «Сервис-Интегратор УТ»	17.09.21	-
5	ООО «СОИР»	г. Москва	Лицо, входящее в группу с ООО «Сервис-Интегратор УТ»	19.04.21	-
6	ООО «Сервис-Интегратор НК»	г. Нижнекамск	Лицо, входящее в группу с ООО «Сервис-Интегратор УТ»	24.03.2022	
7	ООО «СИ УАТ»	г. Нижнекамск	Лицо, входящее в группу с ООО «Сервис-Интегратор УТ»	11.07.2022	-

Стоимостные показатели по незавершенным операциям, тысяч рублей:

Виды операций	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
	Расчеты в активе баланса	Расчеты в пассиве баланса	Расчеты в активе баланса	Расчеты в пассиве баланса
Кожухоренко Роман Михайлович				
займы			6 714	
ИТОГО			6 714	
ООО СЕРВИС-ИНТЕГРАТОР				
поставка ТМЦ			2 954	536 701
оказание услуг		4	116 332	21 042
аренда имущества	146		241	69 762
займы	1 068	16 316		26 966
ИТОГО	1 214	16 320	119 527	654 471
ООО СЕРВИС-ИНТЕГРАТОР ЛОГИСТИКА				
оказание услуг				1039
аренда имущества			329	
поставка ТМЦ			311	75
ИТОГО			640	1114
ООО СИ УАТ				
аренда имущества			9 959	4
поставка ТМЦ			27	
ИТОГО			16 702	1 226

Объем операций в абсолютном выражении тысяч руб.

	за 2021 год		за 2022 год	
	Дебетовые операции	Кредитовые операции	Дебетовые операции	Кредитовые операции
Кожухоренко Роман Михайлович				
займы			6 714	
ИТОГО			6 714	
ООО СЕРВИС-ИНТЕГРАТОР				
поставка ТМЦ			83 600	617 346
оказание услуг		4	123 353	28 074
аренда имущества	288	145	50770	120 437
займы	78	16 266	113181	124 899
ИТОГО	366	16 415	370 904	890 756
ООО СЕРВИС-ИНТЕГРАТОР ЛОГИСТИКА				

оказание услуг			11345	12384
аренда имущества			329	
поставка ТМЦ			311	75
ИТОГО			11985	12459
ООО СИ УАТ				
аренда имущества			21 964	12008
поставка ТМЦ			27	
ИТОГО			16 702	1 226

Генеральный директор
управляющей организации
ООО «Сервис-Интегратор»

30.03.2023 г.



_/Р.М. Кожухоренко/