

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Региональные транспортные системы»
за 2022 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное наименование Общества - **Общество с ограниченной ответственностью «Региональные транспортные системы»**
- 1.2. Сокращенное наименование Общества – ООО «РТС».
- 1.3 Место нахождения Общества:
Адреса юридический и фактический совпадают: 422060, Республика Татарстан, Сабинский район, пгт. Богатые Сабы, ул. А. Каримуллина, д.32 офис 1
- 1.4. Общество зарегистрировано 08.12.2014, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 10 по РТ от 08.12.2014 г. за основным государственным регистрационным номером 1141675001665
- 1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №007117511 от 08.12.2014
- 1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год -13 человек, за 2021 год- 16 человек, за 2020 год - 23 человека,; численность работающих на 31.12.2022 г.-14 чел., на 31.12.2021- 15 чел., на 31.12.2020- 22 чел.
- 1.7. Предприятие имеет на конец 2022 года - 5 обособленных подразделений:
- 1) в с. Круглое Поле, КПП 163945001, расположенного по адресу: Республика Татарстан, Тукаевский район, с. Круглое поле, ул. Вокзальная , д.1
 - 2) г. Казань, ул.Чистопольская, д.20А помещение 1000, КПП 165745001
 - 3) г. Казань, ул. Подлужная ,д.17, КПП 165545002
 - 4) Республика Татарстан, Менделеевский район, ст.Тихоново, КПП 162745001
- Обособленное подразделение -ст. Биклянь , Нижнекамский район, КПП 165145001 закрыто в августе 2022 г.
- 1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно выписке из государственного реестра:
гр. Минниханов Нияз Раисович-100%, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ МРИ ФНС № 10 по РТ, бенефициарный владелец.
- 1.9. Уставный капитал увеличен и оплачен - 100 %, на 31.12.2022 составляет 9 010 000 рублей.
- 1.10. Совет директоров Общества Уставом не предусмотрен.
- 1.11. Исполнительным единоличным органом общества решением Участника (Решение участника № 10 от 01.02.2018 года) утвержден директор Минниханов Нияз Раисович., пролонгировано (Решение № 25 от 18.01.2021г.)
- 1.12. Контрольный орган Общества – отсутствует
- 1.13. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
ООО «РТС» оказывает услуги по предоставлению железнодорожного подвижного состава для осуществления перевозки грузов как по территории России так и за рубежом, осуществляет транспортно-экспедиционную деятельность на железнодорожном транспорте, услуги по отстою вагонов на железнодорожных путях необщего пользования, принадлежащих компании
- 1.14. Информация о проведенной в 2022 году инвентаризации приведена в таблице.

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Материально-производственные запасы	31.12.2022 г.	Недостатков и излишек не выявлено

Основные средства	31.12.2022 г.	Недостатков и излишек не выявлено
Денежные средства, денежные документы	31.12.2022 г.	Недостатков и излишек не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2022 г.	Отклонений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2022 г.	Отклонений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2022 г.	Отклонений нет
Расчеты с банками по ссудным счетам	31.12.2022 г.	Отклонений нет
Расчеты с бюджетом	31.12.2022 г.	Отклонений нет
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2022 г.	Отклонений нет

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем Общества. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Богдасариан Гульназ Анасовну.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» б/н от 29.12.2021 года.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% - в бухгалтерском балансе, 5% от выручки – в отчете о финансовых результатах.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет основных средств

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Общество приняло решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 100 000,00 рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие группы основных средств:

1. Основные средства без учета инвестиционной недвижимости;
2. Инвестиционная недвижимость.

Организация учитывает завершённые капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют

критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Все группы и виды объектов основных средств после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Сроки полезного использования по видам объектов

Виды объектов основных средств	Сроки полезного использования, мес.
Здания	493-862
Сооружения	85-361
Машины и оборудование (кроме офисного)	36-181
Транспортные средства	114-182
Офисное оборудование	61-72
Производственный и хозяйственный инвентарь	91-361
Другие виды основных средств	88-92

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Общество проводит ежегодную проверку капитальных вложений и основных средств на обесценение

2.2.2. Учет аренды

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по тем договорам, по которым Общество выступает арендатором. Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других) (п. 10. ФСБУ 25/2018).

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по договорам аренды, в отношении которых Общество не применяет ФСБУ 25/2018, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки (п. 13, 14 ФСБУ 25/2018).

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с указанным выше способом применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды (п. 15 ФСБУ 25/2018).

При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды, которые учтены в составе арендных платежей.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации (с учетом положений учетной политики в отношении схожих по характеру использования активов), при этом срок полезного использования права

пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (п. 10, 17 ФСБУ 25/2018).

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки (п. 18, 19 ФСБУ 25/2018).

2.2.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

К бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений принимаются активы при наличии условий, установленных пунктом 2 ПБУ 19/02.

При выбытии ценных бумаг и иных финансовых вложений (если иное не установлено ПБУ 19/02) расходом признается цена приобретения выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, рассчитанная методом оценки: по стоимости единицы.

В случае невозможности идентификации стоимости единицы (изменение, объединение государственных номеров выпусков акций и т.п.) используется метод: по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

На конец отчетного года Общество проверяет финансовые вложения на обесценение. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Банковские депозиты до востребования относятся к денежным эквивалентам.

2.2.4. Учет нематериальных активов и НИОКР

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

К нематериальным активам относится совокупность прав согласно ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Амортизация объектов нематериальных активов отражается ежемесячно начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом с накоплением соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Общество не переоценивает нематериальные активы и не проводит их оценку на обесценение.

Компьютерные программы, на которые нет исключительных прав, приобретаемые для производственных целей, относятся на счет 97 «Расходы будущих периодов» с последующим списанием на общехозяйственные расходы в течение того срока, на который был заключен договор с обладателем исключительных прав.

Если владелец исключительного права на компьютерную программу не ограничил время ее использования, то стоимость программы списывается на общехозяйственные расходы за то время, которое определит руководитель предприятия.

Сроки полезного использования по группам объектов НМА:

Группа НМА	сроки полезного использования объектов, принятых на баланс, мес.
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	25-121

2.2.5. Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Общество признает единицей учета запасов номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

Запасы ведутся в бухгалтерском учете по видам запасов: сырье и материалы, незавершенное производство, товары для перепродажи.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей отражается в составе материалов, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами.

При отпуске запасов в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

2.2.6. Учет расходов будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы по страхованию; стоимость лицензий и сертификатов; расходы на приобретение прав пользования объектами интеллектуальной собственности, программными продуктами, по которым в первичных документах на их приобретение установлен срок пользования) отражаются в составе расходов будущих периодов и подлежат включению в состав текущих расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.2.7. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;

2.2.8. Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности:

- резерв под обесценение запасов;
- резерв под обесценение финансовых вложений
- резерв по сомнительным долгам.

2.2.9. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Транспортно-экспедиционные услуги, услуги по предоставлению ж/д подвижного состава, прочие услуги.

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», расходы на продажу (коммерческие расходы), учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно в полном объеме, в конце отчетного месяца списываются на счет 90 «Продажи».

Распределение общепроизводственных расходов, учтенных на счете 25 «Общепроизводственные расходы», связанных с обслуживанием производства, производится пропорционально фактическим расходам на оплату труда основных производственных рабочих, сформированным на объектах калькулирования.

2.2.10. Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, а также с размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Расходы, связанные

с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению и (или) строительству инвестиционных активов, включаются в их стоимость.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 1 года) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление (более 10 млн.руб.). К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

2.2.11. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.2.12. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.

- применение с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 альтернативно, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) (п. 49 ФСБУ 6/2020).

К бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются активы при единовременном выполнении условий, установленных пунктом 4 ФСБУ 6/2020.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 100 000 рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

- применение с 01.01.2022 г. ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (п. 26 ФСБУ 26/2020).

- применение с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения альтернативно, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, с единовременным признанием на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) права пользования активом и обязательства по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (п. 50 ФСБУ 25/2018).

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (п. 51 ФСБУ 25/2018).

- применение с 01.01.2022 г. ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Корректировки, внесенные в бухгалтерский баланс, тыс.руб.

Суммы корректировок по статьям бухгалтерской отчетности представлены в таблице ниже:

Статья	Код статьи	Сальдо на 31.12.2021			Пояснение (причина)
		БФО 2022	БФО 2021	Отклонение	
АКТИВ	1600	475156	470044	5113	Изменение балансовой стоимости основных средств при
Основные средства	1150	196428	192947	3481	

Отложенные налоговые активы	1180	2024	750	1274	переходе на ФСБУ 6/2020 вследствие списания стоимости активов, которая менее установленного лимита - (2887 т.р.) Влияние перехода на ФСБУ 25/2018 – 6368 т.р.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3450	3093	358	
ПАССИВ	1700	475156	470044	5113	Влияние пересмотра балансовой стоимости при переходе на ФСБУ 6/2020, влияние перехода на ФСБУ 25/2018
Нераспределенная прибыль	1370	252817	255704	(2887)	
Отложенные. налоговые обязательства	1420	5167	3893	1274	Влияние перехода на ФСБУ 25/2018
Прочие обязательства	1450	4578	-	4578	
Прочие обязательства	1550	2148	-	2148	Влияние перехода на ФСБУ 25/2018

Корректировок при переходе на ФСБУ 26/2020 не было.

3.Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

приведена в приложении к Пояснениям в таблицах:1.1; 1.2; 1.3;1.4; 1.5.

3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Показатель «Основные средства» состоит из собственных основных средств, права пользования активом.

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации и об ином использовании основных средств представлена в Приложении №2 к настоящим пояснениям.

Изменение входящих остатков по состоянию на 01.01.2022 г. по всем группам основных средств относительно исходящих по состоянию на 31.12.2021 г. обусловлено влиянием пересмотра балансовой стоимости при переходе на ФСБУ 6/2020.

Арендованное имущество используется в основной деятельности Общества.

При лизинге транспорта Общество должно поддерживать этот объект в хорошем состоянии.

Информация о стоимости и движении права пользования активом в течение 2022 г. отражена в таблице 2.1 в составе строки «Транспортные средства».

Информация о стоимости и движении обязательств по аренде:

Тыс. руб.

На «31» декабря 2021 г., в том числе	6726
Долгосрочные обязательства по аренде	4578
Краткосрочные обязательства по аренде	2148
Поступления в 2022 г.	0
Платежи в 2022 г.	(2148)
Начисление процентов в 2022 г.	553
Изменение условий стоимости договоров в 2022 г.	0
На «31» декабря 2022 г., в том числе	5131
Долгосрочные обязательства по аренде	2983
Краткосрочные обязательства по аренде	2148

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах:

Тыс. руб.

	2022 г.	2021 г.
Амортизация, начисленная на право пользование активом	(1374)	()
Процентные расходы по обязательствам по аренде	(553)	()
Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	()	()
Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и	()	()

приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях		
--	--	--

Суммы, признанные в отчете о движении денежных средств:

	2022 г.	2021 г.
Отток денежных средств по аренде	(2148)	(2148)

Тыс. руб.

3.3. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 3.1; 3.2.

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 4.1; 4.2.

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 5.1; 5.2.

Авансы выданные поставщикам на приобретение запасов на 31.12.2022г. 29767 т.р., на 31.12.2021г. – 43671 т.р.

3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2022-20 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расчетные счета	60	251	21368
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	60	251	21368
<i>Взаимовязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</i>			
Остаток на начало года (стр. 4450)	251	21368	
Остаток на конец года (стр. 4500)	60	251	

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

У Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют:

- суммы денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;
- полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

Общество не имеет существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией, а также средства в аккредитивах, открытых в пользу организации.

В составе прочих поступлений по текущим операциям за 2022 год отражены в том числе, возврат налога на прибыль в сумме 11565 тыс.руб., возврат беспроцентных займов в сумме 32322 тыс.руб. В составе прочих поступлений по финансовым операциям за 2022 год отражена финансовая помощь от зависимого общества в сумме 58500 тыс.руб.

В составе прочих платежей по текущим операциям за 2021 год отражены возврат покупателям в сумме 42595тыс.руб.

3.7. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Основными видами расходов будущих периодов являются программное обеспечение и страхование автомобилей.

3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о движении оценочных обязательств, приведена в приложении к Пояснениям в таблице 7.

3.9. Расшифровка статей 1410, «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность»

приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 5.3; 5.4.

По состоянию на 31.12.2022 года у Общества числятся займы, полученные от:

- ООО «ФСК Эверал» по Договору беспроцентного займа №2 от 05.03.2018г. в сумме 12200 тыс. руб. Срок погашения займа -2024 г.

2. Физического лица по Договору беспроцентного займа №04/19 от 23.04.2019г. в сумме 1000 тыс. руб. Срок погашения займа -2024 г..
3. ООО «МВТ» по договору беспроцентного займа 22/21 от 01.11.2021 в сумме 6900 тыс. руб. Срок погашения займа 31.12.2023 г.

По состоянию на 31.12.2022 года у Общества числится задолженность по полученным кредитам в Сбербанке в сумме 23 933 тыс.руб. Срок погашения 2023 год

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества числятся займы, полученные от:

1. ООО «ФСК Эверал» по Договору беспроцентного займа №2 от 05.03.2018г. в сумме 12200 тыс. руб. Срок погашения займа -2024 г.
2. Физического лица по Договору беспроцентного займа №04/19 от 23.04.2019г. в сумме 1000 тыс. руб. Срок погашения займа -2024 г.
3. ООО «Волгадорстрой» по Договору №17/09-20 займа от 17.09.2020г. под 1% годовых в сумме 3725,8 тыс. руб. Срок погашения займа 31.12.2021г. (задолженность погашена в феврале 2022 г.)
4. ООО «Медицина высоких технологий» по договору беспроцентного займа 22/21 от 01.11.2021 в сумме 22900 тыс.руб. Срок погашения займа 31.08.2022 г.

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества числится задолженность по полученным кредитам в Сбербанке в сумме 101200 тыс.руб. Срок погашения 2022 год

В 2022 году были начислены и погашены проценты по следующим кредитным договорам и договорам займа:

- 1.ПАО «Сбербанк», дог.№7М-1-2RN0ACXL от 03.11.2020 г.- 4308т.р.,
Дог.№7М-1-598X1E1C от 11.02.2022 г.- 5113т.р.
- 2.ООО «Волгадорстрой», дог.проц.займа №17/09-20 от 17.09.2020 г.- 55 т.р.

Информация о движении оценочных обязательств отражена в пункте 3.2 настоящих Пояснений.

3.10. Доходы и расходы

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

№ п/п	Наименование деятельности	2021 год		2020 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	ТЭУ/Услуги по предоставлению ж/д подвижного состава	1 128 692	1 051 571	2 884 515	2 716 330
2	Прочая деятельность	28 320	4 860	22 477	7 889
Итого		1 157 012	1 056 431	2 906 991	2 724 219

Общество не заключает договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

В 2022 г.

Себестоимость продаж составила 1 056 431 тыс. руб. и включает следующие виды затрат:

Транспортные услуги (ж/д тариф) – 5 654 тыс. руб.
 Услуги по предоставлению вагонов- 687 031 тыс. руб.
 Транспортно-экспедиционные услуги- 346 403 тыс. руб.
 Услуги по отстою и подготовки вагонов- 1 203 тыс.руб.
 Ремонтные работы – 3 861 тыс.руб
 Материальные затраты -3 499 тыс.руб.
 Амортизация ОС – 5 111 тыс.руб.
 Техническое обслуживание оборудования- 1 155 тыс.руб.
 Доп.услуги ж/д транспорта-1 740 тыс.руб
 Прочие товары и услуги- 773 тыс. руб.

Себестоимость продаж в 2021 году составила 2 724 219 тыс. руб. и включает следующие виды затрат:

Транспортные услуги (ж/д тариф) – 750 529 тыс. руб.
 Услуги по предоставлению вагонов- 1 116 831 тыс. руб.
 Транспортно-экспедиционные услуги- 826 231 тыс. руб.
 Охрана и сопровождение грузов – 8 620 тыс. руб
 Услуги по отстою вагонов- 4 046 тыс.руб.
 Амортизация ОС – 5 112 тыс.руб.

Техническое обслуживание оборудования- 3 970 тыс.руб.
Доп.услуги ж/д транспорта-3 131 тыс.руб
Прочие товары и услуги- 5 749 тыс. руб.

В 2022 г.

Управленческие расходы – 78 425 руб. Основными статьями расходов являются:

- заработная плата сотрудников – 30 272 тыс. руб.
- страховые взносы от ФОТ – 7 054 тыс. руб.
- арендные платежи – 12 159 тыс. руб.
- лизинговые платежи – 3 718 тыс. руб.
- амортизация- 11 113 тыс. руб.
- имущественные налоги – 3 979 тыс.руб

В 2021 г.

Управленческие расходы – 112 387 руб. Основными статьями расходов являются:

- заработная плата сотрудников – 26 284 тыс. руб.
- страховые взносы от ФОТ – 6 565 тыс. руб.
- арендные платежи – 36 340 тыс. руб.
- лизинговые платежи – 18 413 тыс. руб.
- амортизация- 6 030 тыс. руб.

Затраты на производство по элементам приведены в приложении к Пояснениям, в таблице 6.

3.11. Прочие доходы и расходы

Расшифровка Прочих доходов:

	2022г.	2021г.
Реализация прочего имущества	473	667
Результат от реализации Основных средств	778	х
Доходы от реализации Основных средств	х	24 054
Доходы от реализации имуществ. прав	37 268	0
Доход от сдачи имущества в аренду	2 091	1 267
Фин. помощь участнику, влад. более 50%	58 500	0
Восстановление резерва по сомнительным долгам	0	7 495
Страховое возмещение	401	0
Доход от продажи иностр.валюты	0	496
Курсовые разницы	12 042	5 039
Штрафы к получению	424	0
Списание задолженности по истечении срока иск.д	287	0
Прочее	443	331
Всего	112707	39 349

Расшифровка Прочих расходов:

	2022г.	2021г.
Реализация прочего имущества	115	210
Расходы, связанные с реализацией ОС	х	346
Расходы, связанные с реализацией имущ.прав	60 000	0
Сдача имущества в аренду	0	9
Услуги банка	166	443
Курсовые разницы	13 443	4305
Госпошлина	3	6
Расходы прошлых периодов	9	(325)
Благотворительность, мат.помощь	88	65
Налоговые санкции	59	489
Списание задолженности по истечении срока исковой давности	0	7 057
НДС списание	29	6577
Благоустройство	1 682	198

Штрафы к уплате	774	
Прочее	33	
Всего	76404	19 380

3.12. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма текущего налога на прибыль рассчитывается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода или условного дохода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянного дохода и расхода и отложенных налоговых активов и обязательств.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные наложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Ставка налога на прибыль составляет 20%.

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Тыс. руб

Наименование показателя	2022	2021
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	53979	89247
2. Ставка налога на прибыль, %	20	20
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(10796)	(17849)
4. Постоянный налоговый расход (доход)	7016	(44)
5. Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(2177)	(1682)
с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(2177)	(1682)
с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	0	0
с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	0
6. Текущий налог на прибыль	(1603)	(16211)

3.13. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Основные средства, полученные в аренду

на 31.12.2020г. – 91 070 тыс. руб.

на 31.12.2021г. - 77 923 тыс. руб.

на 31.12.2022 г.- 65 584 тыс.руб.

Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации

на 31.12.2020г. – 4 549 тыс. руб.

на 31.12.2021г. - 7 383 тыс. руб.

на 31.12.2022г.- 13 150 тыс.руб.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

(тыс.руб.)

Перечень операций	2021 год	2022год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	270	(2)
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	464	(1399)

Перечень операций	2021 год	2022год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	270	(2)
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	-	-

Курсы валют на отчетные даты:

Инвалюта	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022г.
Доллар США	74,2926	70,3375
Евро	84,0695	75,6553

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Обществом получен кредит в ПАО Сбербанк в размере 546506 тыс. руб. и погашено 522573 тыс.руб – в рамках кредитного соглашения N7M-1-598X1EIC от 11.02.2022 г.

Обществом получен и погашен кредит в ПАО Сбербанк в размере 339335 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения N7M-1-2RN0ACXL от 03.11.2020 г.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Список аффилированных лиц
по состоянию на 31.12.2022

N	Полное наименование или Ф. И. О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале
---	---	--	--	---

				общества с ограничен ной ответствен ностью, %
1.	Минниханов Нияз Раисович	РФ, Республика Татарстан, Сабинский район, п. Лесхоз, ул. Садовая, д.3	Вправе распоряжаться более чем 20% величины уставного капитала ООО «РТС»	100
2.	ООО «ТЭСК»	РТ, г. Набережные Челны, проезд Индустриальный, дом 62/21 , помещение 43	Зависимая организация, принадлежность доли более 20%	79,9941

В сентябре 2022 года Общество вышло из состава участников ООО «ТЭСК», ИНН 1650336144. Обществом получена действительная стоимость доли, как вышедшему участнику, в размере 37 267,7 тыс.руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Виды выплат	Размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2022 год	за 2021 год
Краткосрочные вознаграждения, фонд оплаты труда (с учетом страховых взносов)	1 649,7	1 624,4
Долгосрочные вознаграждения	-----	-----

В 2022 году Обществом осуществлялись операции с аффилированными лицами по договору субаренды нежилого помещения с ИП Минниханов Н.Р. №15/19А от 01.10.2019 г.

В 2022 году была произведена выплата дивидендов единственному участнику в размере 50 787,3 тысяч рублей.

	2022 г.	2021 г.
Продажа товаров, работ, услуг	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг	-	-
Аренда имущества у связанных сторон	12 000	36 000
Кредиторская задолженность единств. участнику	490,0	
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам	-	-
Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон	-	-
Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам денежными средствами ООО ТЭСК	-	10 000
Займы выданные единственному участнику	40 000,0	-
Задолженность по выданным займам связанным сторонам ООО «ТЭСК»	-	21500
Вклады в уставные (складочные) капиталы	-	60 000
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-	-
Безвозмездная финансовая помощь от связанной стороны ООО «ТЭСК»	58 500,0	-
Поступление денежных средств от связанных сторон: ООО «ТЭСК»	58 500,0	-
Направление денежных средств связанным сторонам:	94 279,2	41 360

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (п. 2 ПБУ 12/2010).

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственную помощь не получали.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Продолжающееся влияние развития пандемии коронавируса (COVID-19) и принимаемые, в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной, а также экономические санкции, введенные США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок зарубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

В совместной деятельности Общество не участвует.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 1,2,5,7, п.3.11.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Отсутствуют существенные ошибки.

Директор ООО «РТС»

Минниханов Н.Р.

20.03.2023



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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе: Товарный знак	5100	за 2022г.	83	(23)	-	-	-	(9)	-	-	-	83	(32)
	5110	за 2021г.	83	(14)	-	-	-	(9)	-	-	-	83	(23)
	5101	за 2022г.	83	(23)	-	-	-	(9)	-	-	-	83	(32)
	5111	за 2021г.	83	(14)	-	-	-	(9)	-	-	-	83	(23)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель Минниханов Нияз Раисович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

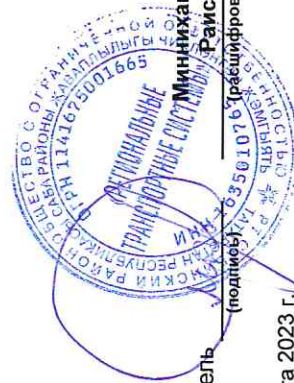
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	51	-	(51)	-	-
	5250	за 2021г.	24 990	47 946	(11 933)	(60 952)	51
в том числе:							
ППА	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	26 494
в том числе:			
Апартамент №61 (нежилой)	5261	-	7 418
Апартамент №62 (Нежилой)	5262	-	19 076
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	48 152	77 923	91 070
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	3 770	3 770
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) Минниханов Нияз Раисович (подпись) 163501076 (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	(22 732)	-	-
	5311	за 2021г.	60 000	-	-	-	-	-	-	60 000	-
в том числе:											
Доля в уставном капитале	5302	за 2022г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	(22 732)	-	-
	5312	за 2021г.	60 000	-	-	-	-	-	-	60 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	92 322	-	40 000	(28 656)	(1 412)	-	-	102 254	-
	5315	за 2021г.	10 000	-	116 095	(33 773)	-	-	-	92 322	-
в том числе:											
Займы	5306	за 2022г.	92 322	-	40 000	(28 656)	(1 412)	-	-	102 254	-
	5316	за 2021г.	10 000	-	116 095	(33 773)	-	-	-	92 322	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	152 322	-	40 000	(88 656)	(1 412)	-	(22 732)	102 254	-
	5310	за 2021г.	70 000	-	116 095	(33 773)	-	-	-	152 322	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

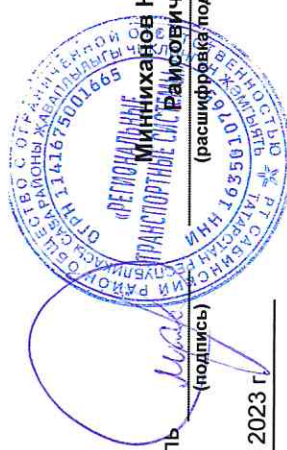
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование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

Руководитель  (подпись)

Минниханов Нияз
Минниханов Нияз Райсович
(расшифровка подписи)

ИНН 1635010769

20 марта 2023 г.



4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель  (подпись)

 Миннихаčov Нияз Райсовиç (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	12 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 400	-
	5521	за 2021г.	12 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 400	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5505	за 2022г.	12 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 400	-
	5525	за 2021г.	12 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 400	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	116 112	(11 959)	21 060	424	(76 040)	-	-	-	-	-	64 575	(11 959)
	5530	за 2021г.	117 471	(19 454)	63 291	-	(57 593)	(7 057)	(7 495)	-	-	-	116 112	(11 959)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	10 410	(2 250)	4 979	-	(4 504)	-	-	-	-	-	10 885	(2 250)
	5531	за 2021г.	21 752	(2 689)	7 721	-	(19 063)	-	(439)	-	-	-	10 410	(2 250)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	43 671	-	12 594	-	(28 431)	-	-	-	-	-	27 834	-
	5532	за 2021г.	46 420	-	14 516	-	(17 264)	(1)	-	-	-	-	43 671	-
Прочая	5513	за 2022г.	12 575	(9 709)	3 185	424	(205)	-	-	-	-	-	15 979	(9 709)
	5533	за 2021г.	18 801	(16 765)	2 812	-	(1 982)	(7 056)	7 056	-	-	-	12 575	(9 709)
Займы	5514	за 2022г.	39 695	-	2 504	-	(32 322)	-	-	-	-	-	9 877	-
	5534	за 2021г.	29 334	-	28 481	-	18 120	-	-	-	-	-	39 695	-
Итого	5500	за 2022г.	128 512	(11 959)	21 060	424	(76 040)	-	-	-	X	-	76 975	(11 959)
	5520	за 2021г.	129 871	(19 454)	63 291	-	(57 593)	(7 057)	(7 495)	X	-	-	128 512	(11 959)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

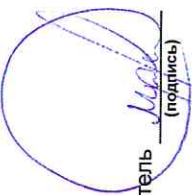
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	11 959	-	11 959	-	19 454	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 250	-	2 250	-	2 689	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	9 709	-	9 709	-	16 765	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

03. Платителю и движению кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	13 200	-	-	-	-	-	-	13 200
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	13 200	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	13 200	-	-	-	-	-	-	13 200
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	13 200
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	182 724	785 816	10 089	(920 622)	(287)	-	X	59 327
	5580	за 2021г.	97 053	2 027 959	3 110	(1 945 898)	-	-	1 606	182 724
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	28 031	971	350	(12 327)	(287)	-	490	17 228
	5581	за 2021г.	33 783	1 702	-	(7 954)	-	-	500	28 031
авансы полученные	5562	за 2022г.	20 385	575	-	(17 022)	-	-	-	3 937
	5582	за 2021г.	58 751	14 619	-	(52 985)	-	-	-	20 385
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 209	(51)	59	(523)	-	-	1 116	6 810
	5583	за 2021г.	747	5 720	489	(747)	-	-	-	6 209
кредиты	5564	за 2022г.	101 369	784 643	9 252	(870 955)	-	-	-	24 309
	5584	за 2021г.	35	1 971 962	2 584	(1 873 212)	-	-	-	101 369
займы	5565	за 2022г.	26 674	-	4	(19 777)	-	-	-	6 900
	5585	за 2021г.	3 737	33 900	37	(11 000)	-	-	-	26 674
прочая	5566	за 2022г.	56	(320)	424	(17)	-	-	-	142
	5586	за 2021г.	-	56	-	-	-	-	-	56
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5560	за 2022г.	182 724	785 816	10 089	(920 622)	(287)	X	1 606	59 327
	5570	за 2021г.	110 253	2 027 959	3 110	(1 945 898)	-	X	-	195 924

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель

Минниханов Нияз
Раисович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 405	7 860
Расходы на оплату труда	5620	30 311	26 323
Отчисления на социальные нужды	5630	7 287	6 565
Амортизация	5640	17 603	11 147
Прочие затраты	5650	1 073 325	2 781 323
Итого по элементам	5660	1 134 931	2 833 218
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 261)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 133 670	2 833 218

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

Руководитель _____
(подпись)

Инна Михайловна Нияз
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

