ЭУТИТ БАЗАЛЬТ
РОССИЯ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ»
300911, РФ г. Тула, пос. Комсомольский, ул. Станционная, д .4.
+7(4872) 740-150, 740-151 ;+7(910) 943- 23-07
eutitbazalt@gmail.com

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬ» за 2022г.

1. Сведения об организации

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ».
Сокращенное наименование: ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ».
Место нахождения: г. Тула.
Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации рег. № 1086658015883, выдано 28.04.2008г.
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице серия 66 № 005674777; ОГРН 1086658015883.
Уставный капитал составляет 500 тыс. руб. Капитал оплачен полностью.
Конечным бенефициарным владельцем на 31.12.2022г. является:
Плетнев Андрей Валентинович.

Основным видом деятельности ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» (далее по тексту – Организация)

- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки ОКВЭД 43.99.

Обществом зарегистрированы в установленном порядке следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

- ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" Юг ОП г.Ростов-на-Дону
- ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" Урал ОП г.Березники
- ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" Кузбасс ОП г.Ленинск-Кузнецкий
- ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" Урал-Центр ОП г. Первоуральск

В 2022г. Организация не осуществляла деятельность подлежащую лицензированию.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» в 2022г. являлись:

Плетнев Андрей Валентинович - генеральный директор (протокол внеочередного общего собрания участников ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» от 10.04.2019г. № 01/19).

Дульнева Евгения Ивановна - главный бухгалтер (приказ № 01/02-5 от 01.02.2018г.).

Среднесписочная численность работников в 2022г. в Организации – 141 человек.

В 2022 году никакая деятельность Организации не прекращалась и в обозримом будущем ее прекращение не планируется.

2. Сведения об учетной политике

1. Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

2. В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Предприятие не имеет намерения, необходимости или обязанности прекращать какую-либо существенную часть своей деятельности в обозримом будущем.

При составлении бухгалтерской отчетности применялась российская концепция подготовки бухгалтерской отчетности в соответствии с Законом N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

При разработке за основу Приняты формы бухгалтерской отчетности, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.

3. Критерием существенности является величина 5 процентов.

4. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб.

5. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020). Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

6. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

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

8. Резервы расходов на текущий и капитальный ремонт основных средств не создаются, фактические затраты включаются в расходы по мере производства ремонта.

9. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней взвешенной стоимости.

10. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по себестоимости каждой единицы.

11. Запасы по состоянию на 31.12.2022 оценены по отношению к их рыночной стоимости, обесценение не выявлено.

12. Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается на основании экспертной оценки.

13. Создаются резервы предстоящих расходов на предстоящую оплату отпусков работникам. Норматив ежемесячных отчислений в резерв 8%.

14. По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

15. При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

16. К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- Оказание услуг по строительно-монтажным работам;
- Производство собственной продукции;
- Оптовая торговля;
- Оказание автотранспортных услуг.

17. Расходы, произведенные в данном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам учитываются обособлено и списываются равномерно ежемесячно, начиная с месяца признания расхода.

18. В 2022 году вся деятельность Организации применяла общий режим налогообложения.

Изменений в учетной политике на следующий отчетный год не предусмотрено, фактов неприменения правил бухгалтерского учета в отчетном году не было.

3. Сведения об отчетности

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 года Организация перешла к применению ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 не произошло. Организация, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и не применяет пункты 23, 38, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Переход на ФСБУ 26/2020 осуществлен перспективно.

Согласно п. 50 ФСБУ 25/2018 переход на данный стандарт осуществлен альтернативным способом, в соответствии с которым 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. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. На основании п. 11 ФСБУ 25/2018 имеющиеся договоры аренды квалифицированы как операционная аренда, за исключением договоров лизинга.

Данные бухгалтерской отчетности за 2021 год сопоставимы с данными за отчетный период. Корректировок входящих остатков, а также существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не было.

Краткосрочных депозитов в 2022г. открыто не было.

Денежные потоки по НДС (в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее) отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто по строке 4114 «Прочие поступления» в сумме 73 459 тыс. руб.

Деятельность компании в 2022 году была непрерывной.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 г. отсутствуют.

В 2022 году сделки с заинтересованностью осуществлялись в виде получения займов у Плетневым А. В. – бенефициар. Привлечение займов было вызвано необходимостью пополнения оборотных средств до оформления ВКЛ с ПАО Банк Открытие.

№ п/п	Договор	Погашено обществом	Получено обществом
1	01-2022-займ от 15.06.2022		2 500 000,00
2	02-2022-займ от 16.06.2022		1 000 000,00
3	03-2022-займ от 17.06.2022		1 000 000,00
4	04-2022-займ от 20.06.2022		1 000 000,00
5	05-2022-займ от 22.06.2022		1 300 000,00
6	06-2022-займ от 05.07.2022		5 000 000,00
7	04-2019-займ от 11.03.2019	270 000,00	
8	06-2020-займ от 22.06.2020	10 000,00	
9	07-2019-займ от 05.07.2019	600 000,00	
10	08-2019-займ от 05.07.2019	600 000,00	
11	10-2019-займ от 05.07.2019	1 000 000,00	
12	11-2019-займ от 12.07.2019	500 000,00	
13	14-2018-займ от 30.11.2018	450 000,00	
14	17-2018-займ от 21.12.2018	600 000,00	
15	19-2018-займ от 25.12.2018	950 000,00	
	Итого	4 980 000,00	11 800 000,00

Обществом выданы следующие гарантии и обеспечения:

Выданные гарантии ООО "Каркаде" за ИП Самойлов Е.В. при оформлении договоров лизинга					
Договор	Первоначальная сумма задолженности.	Сумма на 31.12.2021г.	Сумма выданных обеспечений за 2022г.	Сумма списания обеспечений за 2023г.	Сумма на 31.12.2022г.
1498/2022 от 21.01.2022	12 163 961,24	-	12 163 961,24	2 180 370,09	9 983 591,15
39948/2021 от 24.12.2021	13 278 127,64	13 278 127,64	-	2 623 207,48	10 654 920,16
	25 442 088,88	13 278 127,64			20 638 511,31

События после отчетной даты отсутствуют.

Компания не относится к отраслям экономики, в наибольшей степени пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате коронавирусной инфекции.

К фактору, который влиял в 2022 году на деятельность компании, Общество относит обострение внешнеполитической ситуации в связи с проведением военной спецоперации по решению Президента РФ и на основании Постановление Совета Федерации Федерального Собрания от 22 февраля 2022 г. № 35-СФ «Об использовании Вооруженных Сил Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации».

Организация подтверждает, что описанные выше факторы не оказали негативного влияния на хозяйственную деятельность в 2022 году.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не заключались.

В 2022 и 2021 году Организация не выполняла научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами и не являлась по договору заказчиком указанных работ.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	50	(34)	-	-	-	(16)	-	-	-	50	(50)
	5110	за 2021г.	50	(10)	-	-	-	(24)	-	-	-	50	(34)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	50	(34)	-	-	-	(16)	-	-	-	50	(50)
	5111	за 2021г.	50	(10)	-	-	-	(24)	-	-	-	50	(34)

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	1	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	46 606	(14 534)	72 464	(441)	107	(17 639)	-	-	-	118 907	(32 066)
	5210	за 2021г.	20 207	(6 747)	26 093	-	-	(7 788)	-	-	-	46 606	(14 534)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	27 864	(5 319)	42 955	-	-	(9 662)	-	-	-	70 819	(14 981)
	5211	за 2021г.	8 345	(1 115)	19 519	-	-	(4 204)	-	-	-	27 864	(5 319)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	13 911	(7 101)	26 692	(398)	64	(6 293)	-	-	-	40 482	(13 330)
	5212	за 2021г.	9 353	(4 394)	4 319	-	-	(2 707)	-	-	-	13 911	(7 101)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	2 673	(1 373)	1 189	(43)	43	(1 195)	-	-	-	3 819	(2 525)
	5213	за 2021г.	1 273	(839)	1 333	-	-	(535)	-	-	-	2 673	(1 373)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	2 159	(742)	1 629	-	-	(488)	-	-	-	3 787	(1 230)
	5214	за 2021г.	1 237	(399)	922	-	-	(343)	-	-	-	2 159	(742)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 717	79 921	(1 173)	(72 464)	8 001
	5250	за 2021г.	467	28 218	(875)	(26 093)	1 717
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 188	1 391
в том числе: Кран-балка	5261	179	-
Сервер	5262	30	49
Сверлильный станок № 04	5263	14	-
Автопогрузчик фронтальный Lonking CDM312	5264	559	-
Станок для гибки арматуры ВПК Г-40	5265	22	-
Листогибочная гидравл. машина TPR4-16-2100	5266	54	-
Вальцы листогибные 3-х валковые ИБ-2220	5267	32	-
Сварочный полуавтомат Warrior 500i CC/CV 380-460V	5268	22	-
Фаскосъемная машина для обработки кромки листа и труб B60	5269	10	-
Станок камнерезный РК 100N 400V 9кВт		58	-
Прицеп 7197-0000010-03		20	-
Автопогрузчик HANGCHA CPCD50RW19X 2007 г. (5 т)		18	-
Автопогрузчик TFN PCD25N-RW10 (2,5 т)		8	-
УАЗ 220695-04 (О 402 СР 71)		46	-
УАЗ 220695-04 (О 960 СТ 71)		46	-
А/м ГАЗ 27527 Соболь - О 863 ВА 71		24	-
СПФ		8	-
Станция заливки полиуретана		2	-
Блок ЧПУ координатного станка		37	4
Моноблок HP Pavilion 27-xa0022ur QHD (1)		-	87
Ноутбук HP 17-ab402ur i5 8300H/8 Gb/1Tb (2)		-	9
Растворонасос винтовой СОСНА 2021		-	35
Моноблок HP 22-df0026ur 21.5 (3)		-	84
Моноблок HP Pavilion 27-xa0022ur QHD (2)		-	84
Моноблок HP ProOne 200		-	253
Моноблок HP ProOne 200 (2)		-	84

Ноутбук HP Pavilion 15-eg0100ur 15.6" FHD IPS		-	84
Ноутбук Acer		-	84
Компьютер в сборе (Даша)		-	84
Манипулятор DAEWOO NOVUS - О 347 АУ 71		-	59
Ноутбук HP Pavilion 15-eg0134ur 15.6" FHD		-	84
Ноутбук HP Laptor 15s-eq1259ur		-	84
Консольный кран		-	3
Модуль подогрева сжатого воздуха TD1-PRO		-	48
Автокран - О 249 АТ 71		-	138
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	1 118	8 444	8 435
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	92 350	-	92 350	1 211 125	(1 193 226)	-	-	X	110 250	-	110 250
	5420	за 2021г.	82 595	-	82 595	654 952	(645 197)	-	-	X	92 350	-	92 350
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	33 544	-	33 544	390 042	(360 297)	-	-	98 599	63 290	-	63 290
	5421	за 2021г.	20 088	-	20 088	204 667	(191 211)	-	-	28 052	33 544	-	33 544
Готовая продукция	5402	за 2022г.	1 006	-	1 006	151 463	(152 067)	-	-	90 666	402	-	402
	5422	за 2021г.	924	-	924	111 764	(111 682)	-	-	61 310	1 006	-	1 006
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	37 971	-	37 971	47 022	(56 517)	-	-	51 563	28 476	-	28 476
	5423	за 2021г.	58 472	-	58 472	38 893	(59 395)	-	-	50 778	37 971	-	37 971
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	19 829	-	19 829	611 746	(613 494)	-	-	-	18 082	-	18 082
	5425	за 2021г.	3 111	-	3 111	287 387	(270 668)	-	-	-	19 829	-	19 829
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	10 851	(10 851)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	12 241	(12 241)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	153 981	(1 247)	101 358	-	(150 482)	-	(5 931)	-	1 794	17	106 667	(2 830)
	5530	за 2021г.	116 352	(1 787)	151 360	13	(116 581)	-	(9 296)	-	1 823	1 669	154 637	(1 247)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	136 535	(1 247)	80 709	-	(132 378)	-	(5 931)	-	-	-	84 865	(2 830)
	5531	за 2021г.	100 569	(1 787)	136 431	-	(100 466)	-	(9 296)	-	-	-	136 535	(1 247)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	15 308	-	18 287	-	(14 497)	-	-	-	-	-	19 097	-
	5532	за 2021г.	6 519	-	14 732	-	(5 943)	-	-	-	-	-	15 308	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 139	-	2 362	-	(3 606)	-	-	-	1 794	17	2 705	-
	5533	за 2021г.	9 265	-	197	13	(10 173)	-	-	-	1 823	1 669	2 794	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	153 981	(1 247)	101 358	-	(150 482)	-	(5 931)	X	1 794	17	106 667	(2 830)
	5520	за 2021г.	116 352	(1 787)	151 360	13	(116 581)	-	(9 296)	X	1 823	1 669	154 637	(1 247)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 830	2 830	1 247	1 247	1 787	1 787
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 830	2 830	1 247	1 247	1 787	1 787
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	3 715	28 708	-	(2 404)	-	-	(5 347)	-	24 672
	5574	за 2021г.	6 556	-	-	(2 841)	-	-	-	-	3 715
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	147 392	198 411	5 951	(205 187)	-	-	1 794	17	148 378
	5580	за 2021г.	106 821	150 170	5 114	(118 206)	-	-	1 823	1 669	147 392
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	66 619	22 386	-	(64 818)	-	-	-	-	24 188
	5581	за 2021г.	57 343	53 324	-	(44 047)	-	-	-	-	66 620
авансы полученные	5562	за 2022г.	19 336	47 435	-	(16 911)	-	-	-	-	49 859
	5582	за 2021г.	3 265	16 911	-	(840)	-	-	-	-	19 336
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	23 137	27 372	117	(4 610)	-	-	1 794	17	47 827
	5583	за 2021г.	16 634	9 701	151	(6 842)	-	-	1 823	1 669	23 137
кредиты	5564	за 2022г.	15 000	87 300	551	(102 851)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	10 975	61 573	511	(58 060)	-	-	-	-	15 000
займы	5565	за 2022г.	18 639	11 800	5 284	(11 453)	-	-	-	-	24 270
	5585	за 2021г.	17 450	4 000	4 452	(7 263)	-	-	-	-	18 639
прочая	5566	за 2022г.	4 660	2 117	-	(4 544)	-	-	-	-	2 234
	5586	за 2021г.	1 154	4 660	-	(1 154)	-	-	-	-	4 660
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	147 392	198 411	5 951	(205 187)	-	X	1 794	17	148 378
	5570	за 2021г.	106 821	150 170	5 114	(118 206)	-	X	1 823	1 669	147 392

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 _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	327 698	193 671
Расходы на оплату труда	5620	210 588	92 139
Отчисления на социальные нужды	5630	39 586	18 231
Амортизация	5640	17 644	7 801
Прочие затраты	5650	75 506	35 724
Итого по элементам	5660	671 022	347 566
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	52 167	52 939
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	11 846	3 701
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	735 035	404 206

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

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 514	15 760	(10 878)	-	.10 396

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 639	13 278	-
в том числе:	5811	20 639	13 278	-

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Отложенные налоговые активы и обязательства в 2022 году отсутствуют.

Структура доходов и расходов:

10. Расшифровка доходов от реализации :

№ п/п	Код вида деят.и по ОКВЭД2	Наименование вида деятельности.	Выручка без НДС.		Проц. от выручки.
			руб.	тыс.руб.	%
1	23.99	Производство прочей неметаллической минеральной продукции не включенные в другие группировки.	192 967 787,13	192 968,00	24%
2	43.99	Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.	526 469 754,34	526 470,00	65%
3	46.73	Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием.	94 667 067,06	94 667,00	12%
Итого			814 104 608,53	814 105,00	100%

11. Расшифровка прочих доходов:

Курсовые разницы	19 081 265,53
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	176 025,04
Продажа (покупка) иностранной валюты	3 040 759,55
Проценты по займам к получению	110,46
Проценты по займам сотрудникам	6 085,85
Прочие внереализационные доходы и расходы	30 577,97
Реализация основных средств	337 891,67
Резервы по сомнительным долгам	5 912 823,27
Итого	**28 653 117,67**

12. Расшифровка прочих расходов:

Корректировка таможенной стоимости потом	1 084 485,74
Курсовые разницы	11 333 301,39
Прочие расходы	1 495 768,31
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 076 885,38
Продажа (покупка) иностранной валюты	3 065 561,43
Проценты по займам к уплате	5 834 513,69
Прочие внереализационные доходы и расходы	257 670,98
Расходы на услуги банков	1 576 598,07
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	2 394 276,41
Реализация основных средств	402 129,60
Резервы по сомнительным долгам	7 515 264,30
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	3 671 786,61
Штрафы и пени по хоз.договорам к получению/уплате	245,1
Итого	**40 708 487,01**

5. Сведения о связанных сторонах

Полный перечень связанных сторон ООО «Эутит-Базальт», включая зависимые компании:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Характер отношений** *(напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)*
Плетнев Андрей Валентинович	Принятие управленческих решений
Антонов Максим Владимирович	Доля в УК, трудовые отношения
Мартынов Николай Николаевич	Доля в УК
ООО ГК « Эутит-Базальт»	Хозяйственная деятельность в рамках договора поставки

Величина вознаграждения основного управленческого персонала в 2022 г составила 3846 тыс. руб.

Сумма приведена до вычета налога на доходы физических лиц, не включает обязательные страховые взносы. Страховые взносы составили 655 тыс.руб. Величина вознаграждений определяется трудовыми договорами и локальными внутренними актами.

Согласно решения № 2/22 от 02.12.2022г. осуществлена выплата дивидендов в сумме 9 900,00 тыс.руб. за прошедшие периоды пропорционально долям владельцев в уставном капитале общества. Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

6. Политика в отношении управления рисками

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае

необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

6.1. 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.

В 2022г. Общество не пользовалось депозитами и вкладами.

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.

6.2. Риск изменения цен.

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и чистых потоков денежных средств. Сохранение низких цен в течение продолжительного периода времени может привести к сокращению объемов деятельности и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность выполнять свои обязательства по договорам.

Руководство Общества оценивает снижение цен на рынке в среднесрочной перспективе как маловероятное, и Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска.

6.3. 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.

6.4. Рыночный риск.

Рыночный риск - это риск влияния изменения рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, котировки ценных бумаг, - на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ей финансовых инструментов.

Рыночный риск включает риск изменения обменных курсов, риск изменения процентных ставок и риск изменения котировок ценных бумаг. Деятельность Общества подвержена рыночному риску. Главная цель управления рыночным риском – это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении оптимальной доходности. Общество управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных потерь, которые могут возникнуть в связи с ухудшением рыночных условий.

6.5. 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 не имеет формальной политики в отношении определения приемлемого уровня риска, связанного с процентными ставками. Однако Общество проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа руководство Общества принимает решение о том, какие займы являются более выгодными для привлечения.

Генеральный директор _____ Плетнев А.В.

Главный бухгалтер _____ Дульнева Е.И.

«30» марта 2023 год