

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности ООО «Артель старателей «Ниман»
за 2022г.**

Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Артель старателей «Ниман» создано 01 августа 1994 года на неограниченный срок.

Реквизиты организации:

ООО «Артель старателей «Ниман»

ИНН 2710006441, КПП 271001001, ОГРН 1032700160107, ОКПО 39265708

ОКАТО 08214557000

Юридический адрес:

682086 Хабаровский край, Верхнебуреинский район, п. Софийск ул. Центральная 1.

Основным видом деятельности является добыча драгоценных металлов (код ОКВЭД 07.29.41). Квота на добычу золота на 2022г. утверждена в количестве 320 кг. Среднегодовая численность работающих за 2022г. составила 389 человек.

В настоящее время единственным участником общества и единоличным исполнительным органом является Кочев Валерий Евгеньевич (конечный бенефициар).

Основы представления отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика предприятия разработана в соответствии со ст.8 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Основные элементы учетной политики Организации.

Нематериальные активы предприятия составляют лицензии на поиск, разведку и добычу драгметаллов. В настоящее время в работе 13 лицензий на право пользования недрами, геологическое изучение и добычу рассыпного золота. Сроки полезного использования НМА составляют от 15 до 20 лет.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету. Приобретение НМА не за денежные средства отсутствовало.

Организация не производит переоценку нематериальных активов.

Организация не проверяем нематериальные активы на обесценение.

Стоимость нематериального актива с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и других объектов интеллектуальной собственности;

ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на двадцать лет (но не более срока деятельности организации).

Способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость уточнения. Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен соответственно. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало года как изменение в оценочных значениях.

Лимит стоимости ОС установлен в размере - 100 000 руб.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Согласно учетной политике, по всем группам основных средств и нематериальным активам применяется линейный метод начисления амортизации.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.

Организация оценивает объекты основных средств по всем группам по первоначальной стоимости.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

К бухгалтерскому учету выручка принимается в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции при-

знается по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом.

Способами расчета себестоимости запасов являются:

- по средней себестоимости для ТМЦ отпущенных в производство;
- по фактической себестоимости для готовой продукции.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Себестоимость продаж, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке 2220 "Управленческие расходы".

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

Денежные средства, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, и которые подтверждены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе краткосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе. В частности, ООО «А/С «Ниман» не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады кредитных организаций.

Незавершенные капитальные вложения включают в себя здания «ШОФ» и «Гостиница», строительство которых осуществляется хоз. способом.

Основным видом продукции является «Золото химически чистое», которое реализовано ПАО «Промсвязьбанк» в Российской Федерации. Объем продаж составил 99,59% от общего объема выручки. Строительно-монтажные работы составили 0,05%. Вспомогательными видами услуг являются услуги ЖКХ, которые оказываются в п. Софийск. Объем продаж составил 0,85%. Общество является градообразующим предприятием п. Софийск.

В состав прочих доходов включаются доходы, тыс. руб.:

Виды прочих доходов, в т.ч.	2022	2021
доходы от реализации прочего имущества	0	323
доходы, связанные с ликвидацией основных средств	-	0
проценты по договору займа	0	784
субвенции на снижение тарифов ЖКХ для населения	1031	924
возмещение расходов по предупредительным мероприятиям	3125	2228
иные доходы	9081	70
итого	13237	4329

В состав прочих расходов включаются расходы:

Виды прочих расходов, в т.ч.	2022	2021
проценты по кредитам	8979	5664
благотворительная помощь	1286	968
услуги банка	4289	1377
штрафы	35	545

госпошлина	703	181
налог на имущество	731	771
расходы, связанные с ликвидацией основных средств	295	0
списание дебиторской задолженности	0	0
итого	17856	10227

Добытые драгоценные металлы (золото, серебро) реализуется банкам по договорам купли-продажи.

Для пополнения оборотных средств, по кредитному соглашению с ПАО Промсвязьбанк привлекался краткосрочный кредит на сумму 150 миллионов рублей под ключевую ставку банка. Начисленные проценты составили 8979 тысяч рублей.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Связанные стороны, взаимозависимые лица.

Взаимозависимыми лицами является: председатель ООО «Артель старателей «Ниман» Кочев В.Е. (он же единственный учредитель) и ООО «Софийск» (Кочев В.Е. единственный учредитель). Видами осуществляемых операций предприятия ООО «Софийск» являются:

- услуги по предоставлению питания на сумму 52617 тыс. рублей;
- услуги по предоставлению аренды имущества составляют 9878 тыс. руб.

Незавершенные стоимостные операции по концу года составили 30789 тысяч рублей. Срок завершения расчетов безналичным путем в первом квартале 2023 года.

В отношении связанных сторон резервы по сомнительным долгам не создавались. Долги нереальные к взысканию и списанная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности по связанным сторонам отсутствуют.

Краткосрочное вознаграждение управленческому персоналу составило 618 тысяч рублей, исчислено и выплачено после отчетной даты в январе 2023 года. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Государственная помощь организации не оказывалась (п. 1 ПБУ 13/2000).

В 2022 году предоставлены субсидии на компенсацию убытков, связанных с применением регулируемых цен (тарифов) на тепловую и электрическую энергию, поставляемую населению на территории Верхнебуреинского муниципального района в сумме 1031 тысяча рублей.

Условные активы и обязательства не возникали.

Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным резервам и оценочным обязательствам, условным активам (обязательствам)

1. На конец отчетного года недоиспользован резерв (оценочное обязательство) по оплате работникам отпусков за отработанное время в сумме 6267 тыс. руб. Ожидаемый срок исполнения обязательства – 2023 год.
2. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования
3. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2022 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

Информация о налоге на прибыль.

Суммы налога на прибыль отражаются в бухгалтерском учете с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02», утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н. Данные в отчетности показаны свернуто.

По результатам работы за отчетный период предприятие получило убыток в сумме 106310 тысяч рублей. Условный доход составил 21262 тыс. рублей.

В 2021 году организации получила прибыль, условный расход составил 16059 тыс. рублей.

Постоянные налоговый расход, сформированный с постоянных разниц составил в 2021 году 401 тыс. руб., в 2022 году 307 тыс. руб.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

Отложенный налоговый актив	ОНА		ОНА	
счет БУ 09	Возникло	Вычитае- мые временные раз- ницы	Погашено	Вычитае- мые временные разницы
Виды активов				
Готовая продукция	5 220 857.82	26 104 289.10	5 220 857.82	26 104 289.10
Обороты за 2021	5 220 857.82	26 104 289.10	5 220 857.82	26 104 289.10
Незавершенное производство	822 591.81	4 112 959.05	23 402.53	117 012.65
Обороты за 2021	23 402.53	117 012.65		0.00
Обороты за 2022	799 189.28	3 995 946.40	23 402.53	117 012.65
Основные средства	499 560.72	2 497 803.60	135.65	678.25
Обороты за 2021	284 188.84	1 420 944.20		0.00
Обороты за 2022	215 371.88	1 076 859.40	135.65	678.25
Оценочные обязательства и резервы	1 549 518.76	7 747 593.80	1 549 518.75	7 747 593.75
Обороты за 2022	1 549 518.76	7 747 593.80	1 549 518.75	7 747 593.75
Резервы сомнительных долгов			694 277.33	3 471 386.65
Обороты за 2021			694 277.33	3 471 386.65
Убыток текущего периода	27 552 765.76	137 763 828.80	6 708 745.21	33 543 726.05
Обороты за 2021	2 240 057.56	11200287.8	2 240 057.56	11 200 287.80
Обороты за 2022	25 312 708.20	126563541	4 468 687.65	22 343 438.25
Убытки прошлых лет	20 844 020.55	104 220 102.75		0.00

Обороты за 2022	20 844 020.55	104220102.8		0.00
Итого	56 489 315.42	282 446 577.10	14 196 937.29	70 984 686.45
Отложенное налоговое обязательство	ОНО		ОНО	
счет БУ 77	Погашено	Налогооблагаемые временные разницы	Признано	Налогооблагаемые временные разницы
Виды обязательств				
Готовая продукция	23 846 528.59	119 232 642.95	25 071 905.74	125 359 528.70
Обороты за 2021	16 916 955.72	84 584 778.60	17 082 754.77	85 413 773.85
Обороты за 2022	6 929 572.87	34 647 864.35	7 989 150.97	39 945 754.85
Незавершенное производство	11 211 022.35	56 055 111.75	11 165 021.84	55 825 109.20
Обороты за 2021	7 773 144.83	38 865 724.15	7 836 612.18	39 183 060.90
Обороты за 2022	3 437 877.52	17 189 387.60	3 328 409.66	16 642 048.30
Основные средства	84 337.85	421 689.25	163 653.88	818 269.40
Обороты за 2021	12 726.48	63 632.40	163 653.42	818 267.10
Обороты за 2022	71 611.37	358 056.85	0.46	2.30
Оценочные обязательства и резервы		0.00	4 859.94	24 299.70
Обороты за 2022		0.00	4 859.94	24 299.70
Полуфабрикаты	82 858.42	414 292.10	82 858.42	414 292.10
Обороты за 2022	82 858.42	414 292.10	82 858.42	414 292.10
Расходы будущих периодов	6 167.52	30 837.60		0
Обороты за 2021	3 083.76	15 418.80		0
Обороты за 2022	3 083.76	15 418.80		0
Итого	35 230 914.73	176 154 573.65	36 488 299.82	182 441 499.10

Ставка по налогу на прибыль 20%.

Объекты учета аренды.

Договоры аренды (лизинга) заключены в рамках ведения основного вида деятельности (золотодобыча). Предметом договоров аренды (лизинга) являются погрузчик фронтальный, кран автомобильный, гусеничный экскаватор, автомобиль седельный тягач.

На задолженность по арендным платежам за 2022 года начислены проценты в сумме 2 416 472,67 руб.

Размер процентной ставки определен в соответствии с абзацем вторым пункта 15 ФСБУ 25 /2018 "Бухгалтерский учет аренды" (применена ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды).

ФСБУ 25/2018 не применялось в соответствии с подпунктом а) пункта 11 в отношении договоров с ООО «Софийск».

Корректировка БО в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018

(изменения учетной политики отчетного года)

№ п/п	счет БУ	Корректировка обороты счета за 31.12.2021		Сальдо корректировки на 31.12.2021		бухгалтерский баланс на 31.12.2022 столбец «на 31 декабря 2021 г.»		основание
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	сумма	строка	
1	01.03 (ППА)	36 263 011,06		36 263 011,06		49 895 647,50	1150	ФСБУ 25
2	02.01	13 632		13 632				ФСБУ 6

	(ОС)	636,44		636,44				
3	01.01							
4	77		2 726 527,29		2 726 527,29	2 726 527,29	1420	ФСБУ 6
5	76.07.1		36 263 011,0 6		36 263 011,0 6	36 263 011,0 6	1450	ФСБУ 25
6	84	2 726 527,29	13 632 636,44		10 906 109,15	10 906 109,15	1370	ФСБУ 6
7	99							
8	Валюта балан- са:							
9	актив					49 895 647,50	1600	
10	пассив					49 895 647,50	1700	

Переход на ФСБУ 25/2018 осуществлен в соответствии с пунктом 50.

Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлен в соответствии с пунктом 49.

Непрерывность деятельности.

Финансовый результат по итогам 2022 года составил убыток в размере 85421 тыс. руб., в том числе убыток от продаж в сумме 96680 тыс. руб. Убытки объясняются тем, что в связи со сложившейся неблагоприятной политической обстановкой произошло резкое снижение стоимости продаваемого золота, в среднем более чем на 20%.

При этом организация планирует осуществлять ведение деятельности в отрасли золотодобычи в обычном режиме, располагает достаточным количеством золота к продаже на 31.12.2022, обладает достаточным количеством лицензий с длительным сроком их пользования.

Иных видов деятельности, планируемых к закрытию, не имеет.

Расшифровка информации по отдельным объектам учета приведена в следующих табличных формах:

1. Таблица 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)»;
2. Таблица 2 «Основные средства»;
3. Таблица 3 «Финансовые вложения»;
4. Таблица 4 «Запасы»;
5. Таблица 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»;
6. Таблица 6 «Затраты на производство»;
7. Таблица 7 «Оценочные обязательства»;
8. Таблица 8 «Обеспечения обязательств»;
9. Таблица 9 «Государственная помощь».

Председатель
ООО «Артель старателей «Ниман»

Кочев В.Е.

29 марта 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	403	(304)	-	-	-	(16)	-	-	-	403	(321)
	5110	за 2021г.	403	(288)	-	-	-	(16)	-	-	-	403	(304)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	403	(304)	-	-	-	(16)	-	-	-	403	(321)
	5111	за 2021г.	403	(288)	-	-	-	(16)	-	-	-	403	(304)

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	5	5	5
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	5	5	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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 _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 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.	17 031	2 624	-	(2 164)	17 492
	5250	за 2021г.	16 530	54 931	-	(54 430)	17 031
в том числе:							
Грохот инерционный ГИД-42	5241	за 2022г.	76	-	-	-	76
	5251	за 2021г.	76	-	-	-	76
Концентрационный стол СКО	5242	за 2022г.	212	-	-	-	212
	5252	за 2021г.	212	-	-	-	212
Транспортер	5243	за 2022г.	58	-	-	-	58
	5253	за 2021г.	58	-	-	-	58
Шаровая мельница	5244	за 2022г.	758	-	-	-	758
	5254	за 2021г.	758	-	-	-	758
Гостиница	5245	за 2022г.	7 958	461	-	-	8 419
	5255	за 2021г.	7 958	-	-	-	7 958
Фабрика (ШОФ)	5246	за 2022г.	6 164	-	-	-	6 164
	5256	за 2021г.	6 164	-	-	-	6 164
Автогрейдер ДЗ-98В.00110	5247	за 2022г.	501	-	-	-	501
	5257	за 2021г.	-	501	-	-	501
Здание бани Северная 3	5248	за 2022г.	500	-	-	-	500
	5258	за 2021г.	500	-	-	-	500
Здание Коттедж №1 Северная 3	5249	за 2022г.	225	-	-	-	225
	5259	за 2021г.	225	-	-	-	225
Здание Коттедж №2 Северная 3		за 2022г.	225	-	-	-	225
		за 2021г.	225	-	-	-	225
Здание пиломатериалов Северная 3		за 2022г.	28	-	-	-	28
		за 2021г.	28	-	-	-	28
Здание столовой Северная 3		за 2022г.	40	-	-	-	40
		за 2021г.	40	-	-	-	40
Здание столярного цеха Северная 3		за 2022г.	15	-	-	-	15
		за 2021г.	15	-	-	-	15
Линия ЛЭП Чегдомынской базы Северная 3		за 2022г.	77	-	-	-	77
		за 2021г.	77	-	-	-	77
Подъездной путь Северная 3		за 2022г.	60	-	-	-	60
		за 2021г.	60	-	-	-	60
Склад ГСМ Северная 3		за 2022г.	120	-	-	-	120
		за 2021г.	120	-	-	-	120
Трансформаторная подстанция КТП Северная 3		за 2022г.	15	-	-	-	15
		за 2021г.	15	-	-	-	15
Система видеонаблюдения база Чегдомын		за 2022г.	-	160	-	(160)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Электростанция АД-200		за 2022г.	-	2 000	-	(2 000)	-

	за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный XCMG ZL50FV	за 2022г.	-	2	-	(2)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-трал AMUR LYR9406TDP	за 2022г.	-	1	-	(1)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка для наплавки валов "УНК-125-1-2"	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 965	-	(2 965)	-
Погрузчик фронтальный DISD SD300	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Мульчер UM-Forest 160Hm (450 ротор)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 010	-	(1 010)	-
Блок модуль из 20 фунтового контейнера (баня)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	292	-	(292)	-
Дизельная электростанция АД100С-Т4000-1Р	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 880	-	(2 880)	-
Бульдозер KOMATSU D355 A3	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	7 823	-	(7 823)	-
Снегоболотоход Tinger TR5	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 612	-	(1 612)	-
Гидромонитор ГМН-250С	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	355	-	(355)	-
Автомашина автотопливозаправщик 4672Н2-10	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомашина Урал 4320-0911-60 грузовой бортовой	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомашина грузовой тягач седельный MAN TGS 40.480 6x6 BBS-WW	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп ТСП 9417-0000030	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Автомашина специализированный рефрижератор КАМАЗ 57561А	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 250	-	(5 250)	-
Мастерская передвижная	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 900	-	(1 900)	-
Горелка на жидком топливе компрессорная IL-3SV/K (140-250кВт)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	177	-	(177)	-
Бульдозер KOMATSU-D355A-3	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	16 973	-	(16 973)	-
Агрегат сварочный дизельный АДД-4004.6 И У1	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	585	-	(585)	-
Автомашина UAZ HUNTER темно-серый металлик	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	866	-	(866)	-
Гидроманипулятор Майман 100S с захватом	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 375	-	(1 375)	-
Машина стиральная "Берга" В-25 (В-25.22131)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	324	-	(324)	-
Автомашина КАМАЗ 43118-10	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 800	-	(2 800)	-
Трактор трелевочный ТТ 4М	за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	3 450	-	(3 450)	-
Трал ЧМЗап 5247		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 590	-	(1 590)	-
Автомашина КАМАЗ 65221		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 000	-	(2 000)	-
Цистерна автомобильная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	200	-	(200)	-

**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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	70 821	115 209	71 072
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	4 587	4 603	4 603
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	75 454	-	22 047	-	(57 886)	-	-	-	6 025	1	45 641	-
	5530	за 2021г.	53 384	-	60 267	-	(35 468)	(3 471)	-	-	163	581	75 454	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	44 771	-	8 872	-	(41 870)	-	-	-	-	-	11 774	-
	5531	за 2021г.	3 319	-	42 245	-	(793)	-	-	-	-	-	44 771	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6 086	-	7 990	-	(5 637)	-	-	-	-	-	8 439	-
	5532	за 2021г.	33 307	-	5 696	-	(32 917)	-	-	-	-	-	6 086	-
Прочая	5513	за 2022г.	24 597	-	5 185	-	(10 380)	-	-	-	6 025	1	25 428	-
	5533	за 2021г.	16 758	-	12 325	-	(1 758)	(3 471)	-	-	163	581	24 597	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	75 454	-	22 047	-	(57 886)	-	-	X	6 025	1	45 641	-
	5520	за 2021г.	53 384	-	60 267	-	(35 468)	(3 471)	-	X	163	581	75 454	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность		
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	18 960	-	-	-	-	-	-	-	18 960
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	14 454	309 408	9 086	(219 508)	(90)	-	6 025	1	119 376	
	5580	за 2021г.	11 053	159 819	5 911	(163 069)	(4)	-	163	581	14 454	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	11 016	23 699	-	(2 889)	(90)	-	4	-	31 741	
	5581	за 2021г.	1 791	9 909	-	(686)	(4)	-	-	7	11 016	
авансы полученные	5562	за 2022г.	12	22	-	(12)	-	-	-	-	22	
	5582	за 2021г.	33	-	-	(21)	-	-	-	-	12	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 052	123 898	72	(57 401)	-	-	6 020	-	74 641	
	5583	за 2021г.	7 177	5	22	(5 889)	-	-	163	574	2 052	
кредиты	5564	за 2022г.	-	150 000	8 979	(158 979)	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	150 000	5 664	(155 664)	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	1 374	11 789	35	(227)	-	-	-	1	12 972	
	5586	за 2021г.	2 051	(94)	225	(808)	-	-	-	-	1 374	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	14 454	309 408	9 086	(219 508)	(90)	X	6 025	1	119 376	
	5570	за 2021г.	11 053	159 819	5 911	(163 069)	(4)	X	163	581	14 454	

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 _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 601 919	1 458 594
Расходы на оплату труда	5620	455 807	491 785
Отчисления на социальные нужды	5630	134 819	147 326
Амортизация	5640	22 629	20 028
Прочие затраты	5650	203 908	216 031
Итого по элементам	5660	2 419 082	2 333 764
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(19 277)	(44 545)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 399 805	2 289 219

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

Руководитель _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(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	-	27 834	(21 567)	-	6 267
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	-	27 834	(21 567)	-	6 267

Руководитель _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(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 _____
(подпись)

Кочев Валерий Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.