ООО «Альянс»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

Информация об Обществе 3
Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность 3
I Учетная политика 4
II Расшифровка отдельных показателей 10
Нематериальные активы 10
Основные средства 10
Финансовые вложения 13
Капитал и резервы 13
Дебиторская задолженность 14
Денежные средства и денежные эквиваленты 16
Кредиты и займы 16
Налоги 19
Выручка от продаж 19
Расходы по обычным видам деятельности 20
Условные обязательства и условные активы 21
Обеспечения обязательств и платежей 22
Обеспечения выданные 22
Пояснения о прекращаемой деятельности 22
События после отчетной даты 22
Непрерывность деятельности 22

Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Альянс» (далее - «Общество») образовано 24.10.2008 г.

Юридический адрес: Общество зарегистрировано по адресу Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Таштыпская, д. 98.

Дата государственной регистрации: 24.10.2008г

Основной государственный регистрационный № : 1081901004591.

Сведения о наличии представительств:

Общество не имеет представительств.

Сведения о наличии филиалов:

Общество не имеет филиалов.

Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.2. Краткая характеристика деятельности Компании:

Основными видами деятельности: оптовая торговля топливом и хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки.

1.3. Структура капитала, основные участники .

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 года составляет сумму в размере 10 тыс.рублей

На отчетную дату уставный капитал полностью оплачен.

УК Общества был распределен следующим образом:

Наименование участника	2021 год Размер доли, тыс.руб.	Доля в уставном капитале 2021 год	2020 год Размер доли, тыс.руб.	Доля в уставном капитале 2020 год
Уставный капитал, всего	10	100%	10	100%
В т.ч.:				
Скуйбида Сергей Владимирович	10	100%	10	100%

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице директора.

В 2022 году обязанности директора исполнял – Скуйбида Сергей Владимирович.

Постоянно действующей ревизионной комиссии нет.

Среднесписочная численность работников:

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 12 человек (12 человек за 2021 год).

Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Россия из-за ситуации на Украине впервые за свою постсоветскую историю может оказаться в условиях маштабной и длительной финансовой изоляции, а также международные санкции в отношении российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Экономика находится в слишком большой неопределенности, когда предугадать дальнейшие события невозможно.

Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность, сформирована за год, окончившийся 31.12.2022 с применимой концепцией соответствия федеральным стандартам бухгалтерского учета и отчетности, правилам ведения учета, подготовки и представления отчетности в Российской Федерации, Закону «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, нормативным актам по бухгалтерскому учету и отчетности. Отчетность подготовлена без отступления от действующих правил и каких- либо исключений применимого законодательства по бухгалтерскому учету и подготовки отчетности.

I Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Альянс» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету, федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Альянс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Основные средства

С 01.01.2022 г. Общество применяет Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

При переходе на Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" Обществом произведен пересмотр сроков полезного использования объектов основных средств, пересчитана сумма амортизации по всем объектам основных средств, по которым увеличен срок полезного использования.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Внесены корректировки в табличную часть пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, в таблицу 2.1 «Наличие и движение основных средств»:

Строка таблицы	**Сумма на 31.12.2021 в Пояснениях за 2021 год, до перехода на ФСБУ6/2020**	**Корректировка**	**Сумма на 31.12.2021 года в Пояснениях за 2022 год, после перехода на ФСБУ6/2020**
стр. 5200 «Основные средства» за 2021 год			
Первоначальная стоимость	112 267	11 384	123 651
Накопленная амортизация	(44814)	7156	(37 658)

Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации в бухгалтерском учете по объектам основных средств, находящимся в эксплуатации, производится линейным способом. Начисление амортизации 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.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется специально созданной на основании приказа директора Общества комиссией при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020). Сроки полезного использования ОС определяются в соответствии с Классификацией № 1 Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы».

Нематериальные активы

Сроки полезного использования НМА (включая информацию об изменения сроков полезного использования НМА)

Общество определяет срок полезного использования нематериального актива при принятии объекта к бухгалтерского учету, анализируя при этом: является ли срок полезного использования НМА определенным или неопределенным.

Сроком полезного использования может являться:

– выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды

Способ начисления амортизации НМА

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования не начисляется.

Материально-производственные запасы (МПЗ), готовая продукция и незавершенное производство.

Изменения в учетной политике Общества на 2021 год приняты 31.12.2020 г. в части применения ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики Обществом осуществлены согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету:

– по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету без использования счетов 15, 16 в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для обобщения информации о фактической себестоимости приобретения (заготовления) материально-производственных запасов Общество использует соответствующие субсчета счета 10.

При составлении отчетности МПЗ отражаются по учетной стоимости за минусом резервов под их обесценение.

Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов (по группам (видам) запасов):

– по средней себестоимости.

Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов отпущенных в производство или списанных на иные цели (при способе оценки по средней себестоимости)

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется:

– методом средневзвешенной оценки, рассчитывается исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов

Учет ТЗР ведется по номенклатуре материалов.

ТЗР, которые невозможно отнести к конкретной номенклатуре распределяются пропорционально сумме прихода МПЗ с аналогичным классом оценки, видом материала, группой видов материала.

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

Товары, которые морально устарели или полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или текущая рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, отражены по рыночной стоимости.

При наличии факта обесценения Общество создает резерв под снижение стоимости товаров .

Незавершенное производство

Учет незавершенного производства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н.

Финансовые вложения

Последующая оценка финансовых вложений

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

– финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

– финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие финансовые вложения.

Оценка при выбытии стоимости финансовых вложений по которым определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии актива, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в финансовой (бухгалтерской) отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению на отчетную дату:

– в бухгалтерском учете - по первоначальной стоимости;
– в бухгалтерской отчетности - по первоначальной стоимости, скорректированной (уменьшенной) на величину созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Займы и кредиты полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам отражаются в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Инвестиционные активы за отчетный период – отсутствуют.

Поступления денежных средств полученных в рамках финансовой помощи учитываются в составе прочих доходов единовременно в момент их получения.

Доходы по обычным видам деятельности

Доходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются по методу начисления – в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг).

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счет 44.

Создание резервов

При наличии фактов хозяйственной деятельности Организация создает резервы по сомнительным долгам, оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010.

Обществом создается резерв на оплату отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Порядок учета расходов будущих периодов

Особенности учета расходов будущих периодов (по видам расходов)

В бухгалтерском учете затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, могут учитываться в качестве расходов будущих периодов только в случае одновременного выполнения двух условий:

– на момент составления отчётности у другой стороны отсутствуют какие бы то ни было обязательства перед отчитывающейся организацией;
– произведенные затраты определённо относятся к получению дохода в будущих периодах и на момент составления отчётности обеспечивают будущие экономические выгоды.

При невыполнении любого из двух условий произведенные затраты отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными настоящей УП, и квалифицируются как:

– дебиторская задолженность;
– расходы текущего периода.
– или участвуют при формировании стоимости:
– основного средства;
– нематериального актива;
– финансового вложения;
– материально-производственных запасов.

и подлежат признанию в составе расходов в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Отложенные налоги

Способ представления в бухгалтерском балансе информации об отложенных активах и обязательствах

При составлении бухгалтерской отчетности суммы обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто;

Способ определения величины текущего налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности различия налога на прибыль, сформированного по правилам бухгалтерского учета, и налога на прибыль, сформированного в соответствии с требованиями главы 25 Налогового кодекса РФ, путем учета постоянных и временных разниц. Текущий налог на прибыль (налог на прибыль, сформированный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового кодекса РФ) определяется исходя из величины условного расхода (налога на бухгалтерскую прибыль до налогообложения), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива) и изменений отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств раскрыта информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода (п. 6 ПБУ 23/2011). Под денежными потоками понимают платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.
К денежным потокам организации не относятся:

– движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);
– валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
– перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
– обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

В отчете о движении денежных средств притоком и оттоком денежных средств, а также доходом и расходом в отчете о финансовых результатах признается только разница между курсом Банка РФ на дату совершения обменной операции и фактическим курсом, примененным сторонами сделки. Денежные потоки транзитного или массового характера, а также когда эти денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, представляются свернуто.

Изменения Учетной политики

Внесены изменения в учетную политику на 2022 год в части применения Обществом с 01.01.2022 года новых стандартов: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2022 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативно, при котором допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя только единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного по новым правилам.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 путем единовременной корректировки балансовой стоимости ОС в межотчетный период в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31.12.2021				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	120869	18540	139409
Доходные вложения в материальные ценности	1160	143	2206	2349
Отложенные налоговые активы	1180	2165	1857	4022
Итого по разделу I	**1100**	**123187**	**22603**	**145790**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	100	(100)	0
Итого по разделу II	**1200**	**221115**	**(100)**	**221015**
БАЛАНС	**1600**	**344302**	**22503**	**366805**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	143703	11129	154832
Итого по разделу III	**1300**	**143713**	**11129**	**154842**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2090	4639	6729
Прочие обязательства	1450	597	6735	7332
Итого по разделу IV	**1400**	**2687**	**11374**	**14061**
БАЛАНС	**1700**	**344302**	**22503**	**366805**

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за который применяется настоящий Стандарт (п.51 ФСБУ 25/2018).

По каждому договору аренды единовременно признаны на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределённую прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учёта не признаётся, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018, не пересчитываются (п. 50 ФСБУ 25/2018).

II Расшифровка отдельных показателей

Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе Общества за 2021-2022 гг. отсутствуют.

Основные средства

В составе основных средств отражены земельный участок, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Расшифровка строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

	Наименование показателя форма 1	Сумма тыс.руб
1150	**Основные средства**	**168933**
	Основные средства в организации	141954
	Вложения во внеоборотные активы	26979

Стоимость основных средств в 2022 году

Объект	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	6748	1648	5100
Транспортные средства	18371	5713	12658
Здания	66447	2352	64095
Другие виды основных средств	17786	5426	12360
Сооружения	66749	30956	35793
Земельный участок	10852	147	10705
Многолетние насаждения	1308	65	1243
Итого	**188261**	**46307**	**141954**

Стоимость основных средств в 2021 году
(после корректировки балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021 в соответствии с п.49 ФСБУ6/2020)

Объект	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	7782	2448	5334
Транспортные средства	19049	5373	13676
Здания	7176	1754	5422
Другие виды основных средств	17124	2980	14144
Сооружения (склад ГСМ Подсинее)	63583	25072	38511
Земельный участок	8132	0	8132
Многолетние насаждения	805	31	774
Итого	**123651**	**37658**	**85993**

Стоимость основных средств в 2019 году

Объект	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	5174	1850	3324
Транспортные средства	14372	8164	6208
Здания	7176	2405	4771
Другие виды основных средств	17213	580	16633
Сооружения (склад ГСМ Подсинее)	60460	15106	45354
Земельный участок	1262		1262
Многолетние насаждения	805	5	800
Итого	**106462**	**28110**	**78352**

Оборудование к установке

Оборудование к установке	31.12.2022, тыс.руб.	31.12.2021, тыс.руб.	31.12.2020, тыс.руб.
Оборудования для серверной в административное здание г. Абакан пр. Дружбы Народов 65Ж с.3	187	-	-

Объекты незавершенного строительства

Объект незавершенного строительства	31.12.2022, тыс.руб.	31.12.2021, тыс.руб.	31.12.2020, тыс.руб.
склад ГСМ Подсинее [в 2021 г начата реконструкция сооружения – этап 2, ожидаемый период завершения строительства 2022 г, площадь , местонахождение г. Абакан ул. Кирпичная 63 с.1] ж.д.путь №2, жд эстакада, автомобильная эстакада, забор, освещение территории, РВС (2021) 1500 м3 – 2 шт. и эл. освещение	26632	13430	-
Здание Лаборатории ГСМ	-	-	-
Имущественный комплекс в аэропорту (Строительство admin. здания, бетонная площадка, гаража, котельная, отопление, электричество; ожидаемый период завершения строительства 2022г г, площадь, местонахождение г. Абакан пр. Дружбы Народов 65Ж)	160	39986	19188-
Итого	**26792**	**53416**	**19188**

Основные средства, полученные в аренду, лизинг

Наименование и характеристика арендованных объектов	Стоимость, тыс. руб.		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Земельный участок 19:01:120302:0052 г. Абакан ул.Кирпичная 63с.1 дог. №АФ 12453 (собственник ДГАЗ Администрации г.Абакана)	2616	2269 (229)	209
Земельный участок 19:01:150101: 3 г. Абакан проспект Дружбы Народов 61В дог. №АЮ31856 (собственник ДГАЗ Администрации г.Абакана)	299	278 (67)	65
Земельный участок 19:01:120302:858 г. Абакан, ул.Кирпичная 61В	2353	-	-
Земельный участок (собственник ОАО «Хлеб»)	-	204	204
Офисное помещение (сотвенник ИП Михайлов Ф.И.)	-	219	219

Наименование и характеристика арендованных объектов	Стоимость, тыс. руб.		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Земельный участок 19:01:120302:0052 г. Абакан ул.Кирпичная 63с.1 дог. №АФ 12453 (собственник ДГАЗ Администрации г.Абакана)	2616	2269 (229)	209
Земельный участок 19:01:150101: 3 г. Абакан проспект Дружбы Народов 61В дог. №АЮ31856 (собственник ДГАЗ Администрации г.Абакана)	299	278 (67)	65
Земельный участок 19:01:120302:858 г. Абакан, ул.Кирпичная 61В	2353	-	-
Седельный тягач DAF XF 480 FTT XLRTTH4300G310499 (собственник ООО «Лизинговая компания «Дельта»)	9099	9997	9997
Автомобиль Toyota Land Cruiser 150 (PRADO) (собственник АО «Сбербанк Лизинг») Дог.№ОВ/Ф-10950-02-01 от 07.10.2022	3175	-	-
Итого	17 542	12967	10420

Основные средства, переданные в аренду, числящиеся на балансе (по строке 1150)

В течение 2022 года общество передало в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 24425 тыс.руб.

Наименование и характеристика переданных в аренду объектов, числящихся на балансе	Стоимость, тыс. руб.		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Аккумуляторная - нежилое одноэтажное здание	-	1134	1134
Участок спецтранспорта - нежилое одноэтажное здание	-	1134	1134
Здание Лаборатории ГСМ	4392	4392	4392
Полуприцеп цистерна ЧМЗАП 5524 (АА6522)	187	187	187
Склад ГСМ (операторская, РВС-500 №1 и №2, помещение охраны, бетонная площадка, сан.узел, бытовое помещение для авиатехников)	31702	19846	4 323
Полуприцеп-цистерна-91389-0000010 (АК0364_19)	-	2575	2575
Итого	36281	29268	13745

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в отчетном году приобрело новые объекты в лизинг.

№ договора и дата договора	дата погашения	лизингодатель	сумма по договору (тыс.руб.)	остаток на 31.12.2022г. (тыс.руб.)	остаток на 31.12.2021г. (тыс.руб.)	остаток на 31.12.2020г. (тыс.руб.)
5298ФЛ от 16.06.2020	15.06.2023	ООО "Лизинговая компания "Дельта"	11996	1525	5474	9123
ОВ/Ф-12950-02-01 от 07.10.20		АО "Сбербанк Лизинг"	4 188	2070		

22						
Итого			**16184**	**3595**	**5474**	**9123**

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 3595 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2022 не проводилась.

Расшифровка строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

	Наименование показателя форма 1	**Сумма, тыс.руб**
1160	**Доходные вложения в материальные ценности**	**1471**
	Фильтрующий заправочный узел ФЗУ 2018г.	1471

Финансовые вложения

Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

	Наименование показателя форма 1	**Сумма тыс.руб**
1170	**Финансовые вложения**	**15**
	Дочерние общества	15

Капитал и резервы

Вложения в уставные капиталы организаций (тыс. руб.)

Наименование	**31.12.2022 тыс. руб**	**31.12.2021 тыс. руб**	**31.12.2020, тыс.руб.**
Дочерние общества	15	10	10
Зависимые общества	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций			
Акции российских эмитентов	-	-	-
Акции иностранных эмитентов	-	-	-
Итого вложения в уставные капиталы других организаций	**15**	**10**	**10**

Финансовые вложение не имеют рыночных котировок.

Дочерние общества

Наименование и организационно-правовая форма дочернего общества	**Процент участия в капитале**	**Местонахождение**	**Вид деятельности**
ООО «ТЗК ХАС»	75%	Республика Хакасия, г.Абакан	Оптовая торговля топливом, оказание услуги авиатопливообеспечение воздушных судов

Доля Общества в уставе капитала дочернего общества: 2012-2022 г. – 50%, с 03.08.2022 доля 75%.

Зависимые общества

Зависимые общества отсутствуют.

Оценка на отчетную дату финансовых вложений в дочерние и зависимые общества представляет оценку по их первоначальной стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений в зависимые общества в отчетном году и предыдущие отчетные периоды отсутствует.

Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)

Вложения в ценные бумаги организацй отсутствуют.

Другие финансовые вложения

Государственные и муниципальные ценные бумаги

Государственные и муниципальные ценные бумаги на балансе Общества отсутствуют.

Банковские вклады

У Общества на отчетную дату отсутствуют банковские депозиты и вклады.

Займы выданные
Информация о займах на отчетную дату отсутствует.
Дебиторская задолженность по договорам уступки права требования
В отчетном году Общество не приобретало прав требования.
Информация о резерве под обесценение финансовых вложений
Резервы под обесценение финансовых вложений не создавался.
Расшифровка строки 1180 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода отсутствуют.
В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены за 2022 - 2021 гг.:

Наименование	31.12.2022 тыс. руб	31.12.2021 тыс. руб	31.12.2020 тыс. Руб
Фильтрующий заправочный узел ФЗУ	-	-	1210
Лицензии на программное обеспечение	-	-	-
Дополнительные расходы по заемным средствам	-	-	-
Итого прочие внеоборотные активы	**-**	**-**	**1210**

Расшифровка строки 1210 «Запасы» формы бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 143 235 тыс.рублей.
Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 4 «Запасы» (подраздел 4.1 «Наличие и движение запасов») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.
Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов), а также соответствующую им величину списания ранее сформированного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.
Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой. Указанные показатели не участвуют в расчете остатков на конец отчетного периода по соответствующим группам (видам) запасов, т.к. по графе «Выбыло» отражается выбытие запасов по всем основаниям, включая перевод запасов из одной их группы (вида) в другую.
На конец отчетного периода сумма запасов составила 143 175 тыс.рублей. –сумма товаров для основного вида деятельности по оптовой торговле топливом.
В связи с отсутствием факта обесценения товаров, резервы под обесцение товаров Обществом не создавались.
Запасы в залоге отсутствуют (строки 5440-5441 раздела 4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).
Запасы, находящиеся в залоге по договору отсутствуют (строки 5445-5446 раздела 4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).
Дебиторская задолженность
Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 199 646 тыс.рублей.
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.
Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном

периоде.
Начислен резерв по сомнительной задолженности в 2022 году в сумме 17 726 тыс.руб. (Копьевский 3528 тыс.руб., Михайлов Александр Александрович ИП 2236 тыс.руб., ИП Михайлов Евгений Николаевич 6028 тыс. руб., ООО «Сервис-Авто» 5934 тыс.руб.). Списана за счет резерва дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 704 тыс.руб.
Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолжнности» пояснений бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года отсутствует.
В составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 5511 «Расчеты с покупателями и заказчиками» по состоянию на 31.12.2022 года представлена основными покупателями

Наименование покупателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ООО «Горнорудная компания "Алатау"	31562	5575	-
ООО «Восток»	33876	8262	1946
ООО «Газпромнефть-Терминал»	10573	-	-
ООО «АЛЬЯНС» ИНН 1901136760 (связанная компания)	09623	-	-
ООО «Мотор-Сервис»	9427	-	-
ООО «Тувинская горнорудная компания»	1633	3840	7184
ООО «ТЗК «ХАС» (связанная сторона)	7245	1807	1867
ООО «ЮНИТЕК»		-	675
ООО «Разрез Аршановский»	1802	11560	3798
ООО «РосНефтеПродукт»	1794	2851	3410
ООО «РусНафта»		-	3489
Прочие	10997	12493	8872
Итого	**129789**	**58749**	**45073**

В составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 5512 «Авансы выданные» по состоянию на 31.12.2022 года можно выделить следующих основных поставщиков:

Наименование поставщика	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
АО "Красноярскнефтепродукт"	414	-	152
ИП Городилов Валерий Васильевич	11529	-	-
ООО "Петролеум Трейдинг"	185	-	-
ООО "ТКС"		201	-
ООО «АРТТЕК»		-	2870
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	37871	19108	10422
ООО «Еойл»	19201	39	6050
ООО «ТрансАльянс»	-	-	5042
ООО "Лизинговая компания "Дельта"	16	310	967
ООО «Аэротех»		1000	
ООО "МПК" Индиго"	-	481	
ООО НТК "Кондор"		724	
ООО «ИТИ»		448	
Прочие	3193	6417	1897
Итого	**72409**	**28728**	**27400**

В составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 5513 «прочая» по состоянию на 31.12.2022 года в основном задолженность Бюджета по налогу на прибыль.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эвиваленты» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 2272 тыс.рублей.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Средства в кассе	213	13	36
Средства на расчетных счетах	2059	255	320
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	**2272**	**268**	**356**
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	**-**	**-**	**-**
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**2272**	**268**	**356**

Краткосрочные депозиты со сроком размещения до трех месяцев отсутствуют.

Денежные средства, недоступные для использования Обществом

У Общества отсутствуют ограничения, наложенные на использование собственных расчетных (прочих) счетов в банках. В отчете о движении денежных средств денежные потоки в 2021 - 2022 гг. отражены очищенны от НДС 20%.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

– поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);

– поступления заемных средств в виде банковского овердрафта и их погашение (кроме начисленных процентов).

Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 1028 тыс.рублей

У Общества имеются прочие оборотные активы: комиссия банка ПАО ВТБ в сумме 1028 тыс.руб. на период действия кредитной линии.

Расшифровка строки 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 10 тыс.рублей

Уставный капитал общества равен 10 тыс.руб. Оплачен полностью. УК Общества был распределен следующим образом:

Наименование участника	2022 год Размер доли, тыс.руб.	Доля в уставном капитале 2022 год	2021 год Размер доли, тыс.руб.	Доля в уставном капитале 2021 год
Уставный капитал, всего	10	100%	10	100%
В т.ч.:				
Скуйбида Сергей Владимирович	10	100%		
Скуйбида Владимир Михайлович			10	100%

Резервный капитал

Резервный фонд отсутствует.

Добавочный капитал

Добавочный капитал отсутствует.

Кредиты и займы

Расшифровка строки раздела Краткосрочные обязательства 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 254 831 тыс.рублей

Кредиты полученные

Наименование	Краткосрочные	
	2022	2021
Остаток задолженности по кредитам на начало года	104693	28509
Получено банковских кредитов в отчетном году (в т.ч. овердрафт)	1455186	1136713
Начислено процентов (в т.ч. овердрафт)	20950	7595
Погашено в части основной суммы долга (в т.ч. овердрафт)	(1342470)	(1060529)
Погашено в части начисленных процентов (в т.ч. овердрафт)	18589	7595
Остаток задолженности по кредитам на конец года	219770	104693

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества, в том числе:	390000	97000	75900
Средства открытых линий, не использованные обществом	171135	17982	51427
Величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	-	30000	-

Все кредитные линии предоставляются траншами, срок погашения которых менее 12 мес. и задолженность классифицирована как краткосрочная.

Кредиты полученные

Кредитор	Продукт (кредит, овердрафт, иное)	Дата погашения	Лимит по договору	Сумма задолженности
ПАО "Промсвязьбанк"	Кредит №72-32904/0004/21 от 26.08.2021	23.08.2024	27 000	-
ПАО СБЕРБАНК	Кредит №8602.01-21/047/3 от 31.08.2021	04.02.2022	70 000	-
ПАО СБЕРБАНК	Овердрафт №8602.01-21/073 от 27.08.2021	22.02.2022	30 000	-
ПАО СБЕРБАНК	Кредит №8602.01-21/047/4 от 19.01.2022	18.04.2022	70 000	-
ПАО СБЕРБАНК	Овердрафт №440K001P1 от 24.02.2022	26.08.2022	40 000	-
ПАО СБЕРБАНК	Кредит N440D004PD от 20.05.2022	19.05.2023	70 000	14
ПАО БАНК ВТБ	Кредит №КС-ЦУ-775009/2022/00030 от 21.07.2022	20.07.2024	60 000	0
ПАО БАНК ВТБ	Кредит № КС-ЦУ-775009/2022/00042 от 06.09.2022	05.09.2024	240 000	218 851
Красноярский филиал АКБ "Ланта-Банк" (АО)	Кредит № 22/0065/КРФ от 27.05.2022	08.02.2023	20	-

Займы полученные

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Скуйбида Сергей Владимирович	31188	31188	27189
Скуйбида Владимир Михайлович	3497	3497	3497
Скуйбида Наталья Алексеевна	375	375	500
Итого	**35061**	**35061**	**31186**

Дополнительные затраты по заемным средствам

Наименование	2022	2021
Возникло дополнительных затрат, связанных с получением заемных средств, в отчетном периоде	-	-
Дополнительные затраты, отнесенные на прочие расходы в отчетном периоде	-	-

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода в сумме 20 307 тыс.рублей

В составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 5561 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по состоянию на 31.12.2022 года можно выделить следующих основных покупателей:

Наименование покупателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ИП Городилов В.В.	-	15	18
ООО «ТЗК «ХАС» (связанная сторона)	2737	17132	31117
АО «Компания Уфаойл»	23	6924	
ИП Черных С.В.		571	
ООО «Арсенал»	15	840	
	ИП Кошельченко Алексей Михайлович	750	-	730
ИП Злобин В.В.	-	-	1557
ООО «Таймерс К»	685	-	-
ООО "Авто-Лизинг"	-	478	4368
ИП Мельничук Олег Михайлович	1736	1351	1320
Прочие	1634	4662	4203
Итого	**7580**	**31973**	**43389**

Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Налог на добавленную стоимость	6605	645	562
Налог на прибыль	1440	1122	1406
Налог на имущество	302	628	136
Транспортный налог	7	7	47
НДФЛ	154	21	58
Страховые взносы ПФР, ФМС, ФСС	485	300	167
Прочие налоги и сборы	57	120	7
Итого	**9050**	**2843**	**2383**

Прочая кредиторская задолженность

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
По заработной плате	652	368	-
Подотчёт	9	-	-
Прочие		578	375
Итого	**661**	**946**	**375**

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на конец отчетного периода в сумме 1269 тыс.рублей.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство по дням отпуска работников, приходящиеся на следующий отчетный период.
Начислен резерв на оплату отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 в сумме 1069 тыс.рублей, страховые взносы в сумме 200 тыс.рублей.
Основная сумма резервов на отпуска относится к ключевому управленческому персоналу и конечным бенефициарным владельцам, по которым риски единовременного использования резерва в полном накопленном объеме несущественный. Прекращение трудовых отношений с ключевым управленческим персоналом маловероятно
Изменения резервов на отпуска не признанные в отчетности :

период	Накопленный резерв на отпуска
31.12.2021	2738
Изменение	(1469)
31.12.2022	1269

В 2022 году влияние изменения резерва на совокупную сумму расходов общества несущественно.
Оснований для создания резерва по сомнительным долгам не было.

Налоги

Налог на прибыль организации

Наименование	2022	2021
Итого текущий налог на прибыль	22466	9850
Налогооблагаемая прибыль/убыток	96378	40 965

Информация о состоянии расчетов с бюджетом по налогу на прибыль
Прибыль до налогообложения по результатам 2022 года составила в Обществе 96378 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль Общества за 2022 год составил сумму в размере 22466 тыс. руб.
Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 75962 тыс. руб.
Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с ПБУ 18/02, разница между бухгалтерской и налоговой прибылью (убытком), образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету, законодательством РФ о налогах и сборах, и составляющие постоянные и временные разницы.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

По состоянию на 31 декабря 2022 года Обществом на счете 09 отражен отложенный налоговый актив на сумму 7 539 тыс.руб., который сформирован в результате разницы в порядке ведения налогового и бухгалтерского учета по амортизации основных средств, по арендным обязательствам, оценочным обязательствам и резервам.
По состоянию на 31 декабря 2022 года Обществом на счете 77 отражено отложенное налоговое обязательство в сумме 8 215 тыс.руб., который сформирован в результате разницы в учете амортизации основных средств в целях налогового и бухгалтерского учета, обязательства по аренде.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Выручка от продаж

Расшифровка доходов строки 2110 «Выручка» формы № 2 «Отчет о финансовых результатах»

Выручка Общества сформирована в связи с перепродажей товаров и оказанных услуг (товарообмен отсутствовал):

Наименование	2022	2021
Реализация топлива	2891702	1947989
Услуга по хранению топлива	26836	11391
Итого выручка	**2918538**	**1959380**

Расходы по обычным видам деятельности формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» строки 2120, 2220

Обществом за 2022 год произведены расходы в сумме 2734905 тыс. руб.

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	2022	2021
Себестоимость товаров для перепродажи	2734905	1823464
Услуги по хранению топлива	-	-
Итого себестоимость продаж	**2734905**	**1823464**

Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	2022	2021
Материальные затраты	5474	40583
Расходы на оплату труда	16325	14563
Отчисления на социальные нужды	2832	3004
Амортизация	14914	23995
Прочие затраты	10160	5165
Итого по строке «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	**49705**	**87310**

Расшифровка прочих доходов и расходов строки 2340 «Прочие доходы» строки 2350 «Прочие расходы» формы № 2 «Отчет о финансовых результатах»

Наименование	2022		2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы на услуги банков		1289		981
Реализация ОС	1708	504	292	
Арендная плата	9833		10003	
Расходы по договору о совместном управлении активом		7299		3915
Штрафы/пени к получению/уплате	2	807		767
Прочие внереализационные доходы/расходы	1680	2194	279	7898
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	313	665	3200	
Резерв сомнительных долгов		17727		
Итого прочие доходы/расходы	**13536**	**30485**	**13774**	**13561**

Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отсутствует.

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

Наименование юридического лица	Характер отношений, в силу которого лицо признается связанным
ООО «ТЗК «ХАС»	Учредитель ООО «Альянс», доля в Уставном капитале 75%; оставшаяся доля 25% - принадлежит директору ООО «Альянс» Скуйбида Сергею Владимировичу
ООО «БАЗКОН»	Учредитель Скуйбида Сергей Владимирович, доля в Уставном капитале 100%
ООО «АЛЬЯНС»	Учредитель Скуйбида Сергей Владимирович, доля в Уставном капитале 100%
ООО АПК «Овощная радуга»	Руководитель,учредитель Скуйбида Сергей Владимирович, доля в Уставном капитале 100%

Директор общества Скуйбида Сергей Владимирович

Информация о конечном бенефициаре

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ 115) обязанность юридических лиц располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, не распространяется на лиц, указанных в абзацах 2-5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, в том числе на иностранные организации, ценные бумаги которых прошли процедуру листинга на иностранной бирже, входящей в перечень, утвержденный Банком России.

Настоящим сообщаем, что конечным бенефициаром ООО «Альянс» является Скуйбида Сергей Владимирович ИНН 190102461402.

Объем операций по группам связанных сторон

Вид операций	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
ООО «ТЗК ХАС» - Приобретение товаров	6 155	42 840

Вид операций	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
ООО «ТЗК ХАС» - Аренда ТС, недвижимого имущества	9 720	9 025
ООО «ТЗК ХАС» - Продажа товаров	833 774	352 820
ООО «БазКон» - продажа	1750	350
ООО «АЛЬЯНС» ИНН 1901136760 - продажа	542 040	-
Итого	1 387 284	362 195

Продажа товара связанной стороне осуществлялась Обществом по рыночным ценам, операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Займы, предоставленные связанными сторонами

Займы, предоставленные связанными сторонам расркыты в разделе «Заемные средства».

Займы, предоставленные связанным сторонам

Займы, предоставленные связанными сторонам, отсутствуют.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Обществом относится директор. Указан в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

а) В 2022 г. Общество начислило управленческому персоналу Общества краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 4 240 тыс. руб. включая НДФЛ и страховые взносы.

б) Долгосрочные вознаграждения (Негосударственный пенсионный фонд, страование) отсутствовали.

в) займы, предоставленные управленческому персоналу, отсутствовали.

Условные обязательства и условные активы

На 31.12.2022 г. у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Дивиденды

Величина дивидендов не объявлялась и не выплачивалась в 2022-2020гг.

Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу

на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

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

Информация о государственной помощи

В рамках Государственной помощи Общество в 2022 году не получало.

Обеспечения обязательств и платежей.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31.12.2022 г. у Обществом отсутствуют выданные обеспечения.

Обеспечения полученные

Общество на 31.12.2022 г. у Обществом получило обеспечения на сумму 370 000 тыс. руб. связаны с привлеченными кредитных ресурсов.

Пояснения о прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует. Долгосрочные активы предназначенные для продажи отсутствуют.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за 2022 год, на момент подписания настоящей отчетности не происходило.

Непрерывность деятельности

В 2022 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

ООО «Альянс» в условиях проведения специальной военной операции по защите ЛНР и ДНР, а также распространения новой коронавирусной инфекции непрерывно продолжает свою деятельность.

Совместная деятельность

В отчетном периоде общество осуществляло совместную деятельность с ООО «ТЗК ХАС» по содержанию совместного актива: Склад ГСМ, расположенный по адресу: РХ, г. Абакан, ул. Кирпичная, 63, сооружение 1, находящееся в общей долевой собственности . Расходы по содержанию и эксплуатации совместного Имущества составили сумму в размере 15410 тыс.руб.

Пояснения о прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует. Долгосрочные активы предназначенные для продажи отсутствуют.

Приложение I – Совместная деятельность

III.1 Раскрытие учетной политики по совместной деятельности

Совместно используемые активы

Активы, принадлежащие Обществу на праве долевой собственности, отражаются на соответствующих счетах бухгалтерского им в связи с выполнением договора о совместном использовании активов.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности расходы и обязательства, возникшие непосредственно у Общества в связи с участием в договоре, а также его долю в совместных расходах и обязательствах с другими участниками договора о совместном использовании активов.Каждая из Сторон осуществляет начисление амортизации на имущество и участвует в уплате налогов, сборов и иных платежей соразмерно своей доле в общей собственности.

Расчеты с другими участниками договора о совместном использовании активов отражаются в составе прочей дебиторской/кредиторской задолженности.

III.2 Раскрытие существенной информации о совместной деятельности

Совместно используемые активы

Обществу и ООО «Альянс» принадлежит склад ГСМ (Подсинее) на праве долевой собственности. Между обществами заключено Соглашение о содержании совместного актива (склада ГСМ).

Совместный актив: Склад ГСМ, расположенный по адресу: РХ, г. Абакан, ул. Кирпичная, 63, сооружение 1, находящееся в общей долевой собственности Сторон с определением долей на основании выписки из государственного реестра прав на недвижимое имущество

Согласно названным правоустанавливающим документам:

Доля ООО «Альянс» в праве собственности на склад ГСМ составляет 3/5;

Доля ООО «Топливо заправочная компания «ХакасАвиаСервис» в праве собственности на склад ГСМ составляет 2/5.

«Расходы по содержанию и эксплуатации Имущества» - расходы по содержанию и эксплуатации имущества включают в себя расходы по организации и обеспечению охраны; вывозу твердых бытовых отходов и расходы, связанные с оплатой электроэнергии и услуг связи; расходы, необходимые для поддержания Имущества в работоспособном состоянии и осуществляемые в процессе его эксплуатации, в т.ч. расходы, связанные с оплатой услуг ОАО «РЖД», расходы по страхованию, обслуживанию и эксплуатации пути необщего пользования.

Приложение II – Информация о рисках хозяйственной деятельности

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

Валютный риск

Общество не значительно подвержено воздействию валютного риска. Валютный риск связан с активами и обязательствами Общества, выраженными в покупке транспортных средств, материалов для строительства имущественного комплекса.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

У Общества нет установленной политики и процедур управления рисками изменения процентных ставок, так как руководство считает, сто этот риск является несущественным для деятельности Общества.

Общество не проводит мониторинг процентных ставок в отношении своих активов и обязательств.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и

совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц.

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, отражен по балансовой стоимости активов в бухгалтерском балансе включает следующее:

Наименование	2022	2021	2020
Дебиторская задолженность			
– Дебиторская задолженность по проданным товарам, продукции, работам, услугам	112797	58749	45073
– Прочая дебиторская задолженность	14470	12340	15622
Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса	**127267**	**71089**	**60695**

Влияние возможного взаимозачета активов и обязательств не имеет существенного значения для снижения потенциального кредитного риска. Снижение кредитного риска осуществляется за счет залогового обеспечения и прочих мер обеспечения качества кредита.

Общество не контролирует кредитный риск. Общество не устанавливает лимиты на одного контрагента или группу связанных контрагентов (в частности, лимиты продаж с условием отсрочки платежа).

Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из заемных средств, кредиторской задолженности. Портфель ликвидности Общества включает денежные средства и денежные эквиваленты, а также краткосрочные финансовые вложения. Денежные эквиваленты и краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме в течение одного дня в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31.12.2022 по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным кредитам и займам и выданным Обществом поручительствам.

В тех случаях, когда сумма к выплате не является фиксированной, сумма в таблице определяется исходя из условий, существующих на отчетную дату. Валютные выплаты пересчитываются с использованием курса иностранной валюты к российскому рублю на отчетную дату.

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31.12.2022:

Наименование	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Обязательства в том числе:			**263072**			**263072**

Наименование	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Банковские овердрафты			-			-
Банковские кредиты			219451			219451
Иные займы полученные			35380			35380
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками			7580			7580
Прочая кредиторская задолженность			661			661
Поручительства выданные *						
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам			**263072**			**263072**

В 2022 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.
Руководство Общества оценило влияние указанных событий на годовую бухгалтерскую отчетность на предмет необходима ли соответствующая корректировка финансовых планов Общества и проанализировало, могут ли возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.
Руководство уверено, что Общество будет способно продолжить свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на обеспечение авиатопливом воздушных судов и основываясь на рассмотрении текущих планов прибыльности операций по продаже и доступ к кредитованию.

Директор ООО «Альянс» _____ Скуйбида С.В.

М.П. 31 марта 2023 года

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.	123 651	(37 658)	70 160	(5 550)	5 387	(14 036)	-	-	-	188 261	(46 307)
	5210	за 2021г.	106 462	(28 110)	22 727	(5 538)	4 363	(13 911)	-	-	-	123 651	(37 658)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	19 049	(5 373)	3 274	(3 952)	3 789	(4 129)	-	-	-	18 371	(5 713)
	5211	за 2021г.	14 372	(8 164)	9 000	(4 323)	4 323	(1 532)	-	-	-	19 049	(5 373)
Земельные участки	5202	за 2022г.	8 132	-	2 720	-	-	(147)	-	-	-	10 852	(147)
	5212	за 2021г.	1 262	-	6 870	-	-	-	-	-	-	8 132	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	7 782	(2 448)	564	(1 598)	1 598	(798)	-	-	-	6 748	(1 648)
	5213	за 2021г.	5 174	(1 851)	2 608	-	-	(597)	-	-	-	7 782	(2 448)
Здания	5204	за 2022г.	7 176	(1 754)	59 271	-	-	(598)	-	-	-	66 447	(2 352)
	5214	за 2021г.	7 176	(2 405)	-	-	-	651	-	-	-	7 176	(1 754)
Многолетние насаждения	5205	за 2022г.	805	(31)	503	-	-	(34)	-	-	-	1 308	(65)
	5215	за 2021г.	805	(4)	-	-	-	(27)	-	-	-	805	(31)
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	17 124	(2 980)	662	-	-	(2 446)	-	-	-	17 786	(5 426)
	5216	за 2021г.	17 213	(580)	(89)	-	-	(2 400)	-	-	-	17 124	(2 980)
Сооружения	5207	за 2022г.	63 583	(25 072)	3 166	-	-	(5 884)	-	-	-	66 749	30 956
	5217	за 2021г.	60 460	(15 106)	4 338	(1 215)	40	(10 006)	-	-	-	63 583	(25 072)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	7 294	(4 945)	-	(2 575)	2 575	(878)	-	-	-	4 719	(3 248)
	5230	за 2021г.	2 575	(715)	4 719	-	-	(4 230)	-	-	-	7 294	(4 945)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	7 294	(4 945)	-	(2 575)	2 575	(878)	-	-	-	4 719	(3 248)
	5231	за 2021г.	2 575	(715)	4 719	-	-	(4 230)	-	-	-	7 294	(4 945)

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.	53 416	56 643	(13 386)	(69 694)	26 979
	5250	за 2021г.	19 188	56 980	(11 408)	(11 344)	53 416
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	1 745	-
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	36 281	29 268	13 745
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	9 997	10 420
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	17 542	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	10 420	9 997
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	5 584	5 584	1 262
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Скуйбида Сергей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	10	-	5	-	-	-	-	15	-
	5311	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: участие в уставном кпитале ООО "ТЗК "ХАС"	5302	за 2022г.	10	-	5	-	-	-	-	15	-
	5312	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	10	-	5	-	-	-	-	15	-
	5310	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-

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 _____ Скуйбида Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	120 930	-	120 930	2 835 180	(2 812 875)	-	-	X	143 235	-	143 235
	5420	за 2021г.	55 258	-	55 258	1 953 166	(1 887 494)	-	-	X	120 930	-	120 930
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	26 912	(26 852)	-	-	-	60	-	60
	5421	за 2021г.	269	-	269	22 846	(23 115)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	120 930	-	120 930	2 758 563	(2 736 318)	-	-	-	143 175	-	143 175
	5423	за 2021г.	54 989	-	54 989	1 890 538	(1 824 597)	-	-	-	120 930	-	120 930
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	49 705	(49 705)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	39 782	(39 782)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Скуйбида Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	99 817	-	151 919	-	(34 403)	(665)	(17 022)	-	-	-	216 668	(17 022)
	5530	за 2021г.	88 095	-	55 388	-	(43 666)	-	-	-	-	-	99 817	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	58 749	-	91 714	-	(20 009)	(665)	(17 022)	-	-	-	129 789	(17 022)
	5531	за 2021г.	45 073	-	38 347	-	(24 671)	-	-	-	-	-	58 749	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	28 728	-	48 191	-	(4 510)	-	-	-	-	-	72 409	-
	5532	за 2021г.	27 400	-	10 961	-	(9 633)	-	-	-	-	-	28 728	-
Прочая	5513	за 2022г.	12 340	-	12 014	-	(9 884)	-	-	-	-	-	14 470	-
	5533	за 2021г.	15 622	-	6 080	-	(9 362)	-	-	-	-	-	12 340	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	99 817	-	151 919	-	(34 403)	(665)	(17 022)	X	-	-	216 668	(17 022)
	5520	за 2021г.	88 095	-	55 388	-	(43 666)	-	-	X	-	-	99 817	-

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 кредитор-ской 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.	7 332	5 979	-	(4 520)	-	-	-	-	8 791
	5571	за 2021г.	-	7 332	-	-	-	-	-	-	7 332
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	7 332	5 979	-	(4 520)	-	-	-	-	8 791
	5574	за 2021г.	-	7 332	-	-	-	-	-	-	7 332
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	195 164	1 441 944	19 397	(1 381 054)	(313)	-	-	-	275 138
	5580	за 2021г.	125 150	1 155 833	7 854	(1 090 473)	(3 200)	-	-	-	195 164
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	31 973	4 190	-	(28 270)	(313)	-	-	-	7 580
	5581	за 2021г.	43 389	13 464	-	(21 680)	(3 200)	-	-	-	31 973
авансы полученные	5562	за 2022г.	19 047	2 381	-	(18 412)	-	-	-	-	3 016
	5582	за 2021г.	15 091	4 083	-	(127)	-	-	-	-	19 047
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 843	7 634	103	(1 530)	-	-	-	-	9 050
	5583	за 2021г.	2 383	938	-	(478)	-	-	-	-	2 843
кредиты	5564	за 2022г.	104 693	1 427 386	19 294	(1 331 922)	-	-	-	-	219 451
	5584	за 2021г.	28 509	1 136 713	7 595	(1 068 124)	-	-	-	-	104 693
займы	5565	за 2022г.	35 662	-	-	(282)	-	-	-	-	35 380
	5585	за 2021г.	35 403	-	259	-	-	-	-	-	35 662
прочая	5566	за 2022г.	946	353	-	(638)	-	-	-	-	661
	5586	за 2021г.	375	635	-	(64)	-	-	-	-	946
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	202 496	1 447 923	19 397	(1 385 574)	(313)	X	-	-	283 929
	5570	за 2021г.	125 150	1 163 165	7 854	(1 090 473)	(3 200)	X	-	-	202 496

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 _____ Скуйбида Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 474	2 005
Расходы на оплату труда	5620	16 325	14 563
Отчисления на социальные нужды	5630	2 832	3 004
Амортизация	5640	14 914	23 995
Прочие затраты	5650	10 160	43 743
Итого по элементам	5660	49 705	87 310
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2734905	1823464
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 784 610	1 910 774

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



Руководитель _____ Скуйбида Сергей Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	2 738	-	-	(1 469)	1 269
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 738	-	-	(1 469)	1 269

Руководитель _____ Скуйбида Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	370 000	97 000	75 900
в том числе: ООО "ТЗК "ХАС"	5801	370 000	97 000	75 900
Выданные - всего	5810	-	-	15 500
в том числе: ООО "ТЗК "ХАС"	5811	-	-	15 500

Руководитель _____ (подпись) Скуйбида Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.