Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответсвенностью "СтарТрак"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	116	29 260	6 501
Доходные вложения в материальные ценности	1160	22	37 933	176 746
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	318 739	5 379	1
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 580	1 238	1 068
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	158 822	58 492	12
Дебиторская задолженность*	1230	1 571 724	487 294	51 685
Финансовые вложения краткосрочные	1240	68 264	15 889	3 990
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 912	94	961
Прочие оборотные активы	1260	4 539	4 041	8 576
ИТОГО активы	-	2 126 717	639 621	249 540
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 645 069	545 919	130 643
Отложенные налоговые обязательства	1420	302 433	334	2 662
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	8 048	-	43
Кредиторская задолженность	1520	125 759	70 885	80 866
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 081 308	617 138	214 214
Стоимость чистых активов	-	45 409	22 482	35 326

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Доходные вложения в материальные ценности	1160	530 464	(492 531)	37 933
Итого по разделу I	**1100**	**565 104**	**(492 531)**	**72 572**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	55 141	432 153	487 294
Прочие оборотные активы	1260	4 461	(419)	4 041
Итого по разделу II	**1200**	**135 315**	**431 734**	**567 048**
БАЛАНС	**1600**	**700 419**	**(60 798)**	**639 621**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	48 617	(26 145)	22 472
Итого по разделу III	**1300**	**48 627**	**(26 145)**	**22 482**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	105 539	(34 653)	70 885
Итого по разделу V	**1500**	**105 539**	**(34 653)**	**70 885**
БАЛАНС	**1700**	**700 419**	**(60 798)**	**639 621**

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.	-	-	148	-	-	(32)	-	-	-	148	(32)
	5210	за 2021г.	465	(414)	539 834	(299)	288	(40)	-	-	-	166	(166)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	82	(67)	-	(82)	71	(4)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	-	-	148	-	-	(32)	-	-	-	148	(32)
	5212	за 2021г.	166	(166)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	217	(181)	99 831	(217)	217	(36)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2022г.	-	-	440 003	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	227 601	(189 668)	1 356 273	(132 615)	108 926	(14 222)	-	-	-	94 985	(94 964)
	5230	за 2021г.	308 727	(131 982)	503	(172 915)	100 540	(209 353)	-	-	-	771 259	(240 794)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	171 017	(151 570)	1 355 385	(76 032)	68 046	(11 440)	-	-	-	94 985	(94 964)
	5231	за 2021г.	151 735	(55 735)	-	(72 253)	47 599	193 184	-	-	-	614 844	(201 320)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2022г.	56 583	(38 097)	887	(56 583)	40 880	(2 783)	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	156 742	(76 246)	-	(100 159)	52 941	(16 169)	-	-	-	156 415	(39 474)
Офисное оборудование	5223	за 2022г.	-	-	503	(503)	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	29 260	1 327 161	-	(1 356 421)	-
	5250	за 2021г.	6 450	563 147	-	(540 337)	29 260
в том числе: Криогенная мобильная заправочная станция,LNG модели HGJ5310GDY на базе 40м3 полуприцепа СПГ	5241	за 2022г.	29 260	169	-	(29 429)	-
	5251	за 2021г.	-	29 260	-	-	29 260
Касета для бумаги PF-470	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M4125idn A3	5243	за 2022г.	-	148	-	(148)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный LONKING LG863N (VIN LSH0863NANAA08219)	5244	за 2022г.	-	5 902	-	(5 902)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849HFN0EM0200	5245	за 2022г.	-	6 058	-	(6 058)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000745	5246	за 2022г.	-	6 310	-	(6 310)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Гидромолот Delta FX-45S+ в закрытом корпусе (полный комплект)	5247	за 2022г.	-	2 307	-	(2 307)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4750)	5248	за 2022г.	-	112 292	-	(112 292)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3305)	5249	за 2022г.	-	42 700	-	(42 700)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI EX1200-7BH VIN:HCMKAA90V00007277		за 2022г.	-	58 116	-	(58 116)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI ZX 670LC-5G VIN:HCMJBF90C00050311		за 2022г.	-	41 471	-	(41 471)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: Z9L780232M0000024		за 2022г.	-	9 708	-	(9 708)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz GLE 450 4MATIC COUPE		за 2022г.	-	10 500	-	(10 500)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплекс по определению токсичности		за 2022г.	-	887	-	(887)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик HMK102S HIDROMEK VIN: HMK102SNC2S094982		за 2022г.	-	10 292	-	(10 292)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849HFN0EM0199		за 2022г.	-	6 058	-	(6 058)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль грузовой-самосвал CA3250P66K24T1E5 VIN:LFWKVXRP0M1F47585		за 2022г.	-	5 708	-	(5 708)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: Z9L780232M0000022		за 2022г.	-	9 708	-	(9 708)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000736		за 2022г.	-	6 033	-	(6 033)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4749)		за 2022г.	-	112 292	-	(112 292)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3326)		за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA HILUX VIN: MR0KA3CD901318278		за 2022г.	-	4 950	-	(4 950)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4683)		за 2022г.	-	106 167	-	(106 167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI ZX 670LC-5G VIN:HCMJBF90C00050313		за 2022г.	-	41 471	-	(41 471)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4664)		за 2022г.	-	106 167	-	(106 167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный XCMG ZL50FV (VIN XUG0500FLNCB12156)		за 2022г.	-	4 008	-	(4 008)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD32 № CHSD32AAKM1007678		за 2022г.	-	20 709	-	(20 709)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автобус Yutong ZK6938HB9 VIN:LZYTCTD69N1001738		за 2022г.	-	8 348	-	(8 348)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Снегоход (YH2SASNC4NR000170)		за 2022г.	-	1 875	-	(1 875)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3304)		за 2022г.	-	42 700	-	(42 700)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GENESIS GV70 VIN:XWEMC81CDN000009		за 2022г.	-	7 683	-	(7 683)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus LX 600 VIN : JTJPB7CX904010090		за 2022г.	-	15 800	-	(15 800)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD22 № CHSD22AAKM1023486		за 2022г.	-	19 072	-	(19 072)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI ZX 670LC-5G VIN:HCMJBF90A00050315		за 2022г.	-	41 497	-	(41 497)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Седельный тягач для буксировки SHACMAN SX42584V324 VIN:LZGJL4V42NX047794		за 2022г.	-	6 225	-	(6 225)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus LX 600 VIN : JTJPBBCX504006119		за 2022г.	-	14 500	-	(14 500)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4684)		за 2022г.	-	106 167	-	(106 167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000744		за 2022г.	-	6 310	-	(6 310)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA Land Cruiser 300 VIN:JTMABABJ404043565		за 2022г.	-	11 000	-	(11 000)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3289)		за 2022г.	-	42 700	-	(42 700)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER PRADO VIN:JTEBU3FJ40K229649		за 2022г.	-	6 850	-	(6 850)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3323)		за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849HFN0EM0219		за 2022г.	-	6 658	-	(6 658)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3324)		за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3325)		за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автобус Yutong ZK6938HB9 VIN:LZYTCTD62N1001743		за 2022г.	-	8 357	-	(8 357)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: Z9L780232N0000038		за 2022г.	-	9 808	-	(9 808)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER PRADO VIN:JTEBU3FJ70K219794		за 2022г.	-	7 600	-	(7 600)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000737		за 2022г.	-	6 033	-	(6 033)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus RX 350		за 2022г.	-	8 100	-	(8 100)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3322)		за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000746		за 2022г.	-	6 310	-	(6 310)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NL1000555		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	6 450	-	-	(6 450)	-
Экскаватор одноковшовый гидравлический на гусеничном ходу EX 1200-7BH/HCMKAA90T00007157		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	67 358	-	(67 358)	-
Экскаватор Hitachi ZX 330-5G №HCRDDEC0A00001233		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	14 346	-	(14 346)	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 150 VIN:JTEBU3FJ30K199401		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 582	-	(4 582)	-
Автобус междугородный НЕФАЗ 5299-17-52, VIN:X1F529900M1003814		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 125	-	(8 125)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI HX340SL VIN:HHKHE944CE0000298		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 007	-	(12 007)	-
Автомобиль- самосвал КАМАЗ 65115-50 VIN: XTC651155K1403123		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 542	-	(3 542)	-
Автомобиль- самосвал КАМАЗ 65115-50 VIN: XTC651155K1403119		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 542	-	(3 542)	-
Автомобиль- самосвал КАМАЗ 65115-50 VIN: XTC651155L1431478		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 708	-	(3 708)	-
Комплект оборудования для переносной лаборатории "ГАНК"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	503	-	(503)	-
Автомобиль УАЗ-23632-155-21 VIN: XTT236320M1016049		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 042	-	(1 042)	-
Автомобиль вахтовый специальный мод. ГИРД VIN:X895849HFM0EM0115		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 316	-	(4 316)	-
Автомобиль вахтовый специальный мод. ГИРД VIN:X895849HFM0EM0116		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 316	-	(4 316)	-
Автобус междугородный НЕФАЗ 5299-17-52,		за 2022г.	-	-	-	-	-

VIN:X1F529900M1003724		за 2021г.	-	7 542	-	(7 542)	-
Автобус междугородный НЕФАЗ 5299-17-52, VIN:X1F529900M1004972		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 167	-	(7 167)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C6MD001504		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C8MD001505		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9CXMD001506		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C1MD001507		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C3MD001508		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C5MD001509		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C1MD001510		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C3MD001511		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C5MD001512		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C7MD001513		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Дробилка щековая ДСД-95 в комплекте с ЗИП		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 082	-	(7 082)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226473)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226474)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226475)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226457)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226458)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226459)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15 449	-	(15 449)	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2(1) C/B VIN: 86SL60L2NL1000576		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	6 759	-	(6 759)	-
Полуприцеп ТВЕРЬСТРОЙМАШ 993941 (VIN-X8999394FM0AL4370)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 300	-	(8 300)	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: XD2664700MB000138		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 575	-	(8 575)	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: XD2664700MB000139		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 575	-	(8 575)	-
Автомобиль УАЗ 390945 VIN: XTT390945N1209533		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	884	-	(884)	-
АВТОПОГРУЗЧИК TCM FG30T3 VIN:		за 2022г.	-	-	-	-	-

2B930458(126-30458)		за 2021г.	-	1 877	-	(1 877)	-
Экскаватор гусеничный Volvo EC750DL, VIN:VCEC750DK00280173		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	40	-	(40)	-
Экскаватор гусеничный Volvo EC750DL, VIN:VCEC750DK00280223		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	40	-	(40)	-
Экскаватор гусеничный Volvo EC750DL VIN: VCEC750DJ00280157		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3	-	(3)	-
Автомобиль Lexus NX 300 VIN : JTJBARBZ802248519		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 304	-	(3 304)	-
Автомобиль UAZ PICKAP VIN: XTT236320M1012386		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 180	-	(1 180)	-
Экскаватор одноковшовый гидравлический на гусеничном ходу EX 1200-7/HCMKAA90T00007109		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	66 639	-	(66 639)	-
Экскаватор VOLVO EC480DL VIN: VCEC480DC00276265		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	19 167	-	(19 167)	-
Автомобиль TOYOTA FORTUNER VIN:MR0KX3FS100814397		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 958	-	(2 958)	-
Автомобиль TOYOTA FORTUNER VIN:MR0KX3FS000814939		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 119	-	(3 119)	-
Экскаватор HITACHI ZX670LC-5G №HCMJBF90H00050298		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	37 930	-	(37 930)	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD26, VIN:CHSD26AAAM1022763		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 740	-	(12 740)	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD26 VIN:CHSD26AAAM1022777		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 725	-	(12 725)	-
Автомобиль грузовой специальный с КМУ мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849DFM0EM0123		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 904	-	(7 904)	-
Автомобиль грузовой специальный с КМУ мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849DFM0EM0124		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 071	-	(8 071)	-
Экскаватор-погрузчик JCB 4CXS15H2WA VIN: JCB4CXAPPM3001784		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	9 922	-	(9 922)	-

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	1 900 012	6 693	114 675
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	108 486
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Моисеев Максим Викторович**

(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	15 889	-	2 784 062	(2 731 687)	-	-	-	2 799 951	(2 731 687)
	5315	за 2021г.	3 990	-	40 500	(28 601)	-	-	-	44 490	(28 601)
в том числе: Займы выданные котрагентам	5306	за 2022г.	12 589	-	81 947	(54 672)	-	-	-	94 536	(54 672)
	5316	за 2021г.	3 990	-	12 400	(3 801)	-	-	-	16 390	(3 801)
Денежный средства на депозите	5307	за 2022г.	3 300	-	2 702 115	(2 677 015)	-	-	-	2 705 415	(2 677 015)
	5317	за 2021г.	-	-	28 100	(24 800)	-	-	-	28 100	(24 800)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	15 889	-	2 784 062	(2 731 687)	-	-	-	2 799 951	(2 731 687)
	5310	за 2021г.	3 990	-	40 500	(28 601)	-	-	-	44 490	(28 601)

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 _____ **Моисеев Максим Викторович**

(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.	1 238	-	1 238	329 006	(327 665)	-	-	X	2 580	-	2 580
	5420	за 2021г.	1 068	-	1 068	162 841	(162 670)	-	-	X	1 238	-	1 238
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	829	-	829	393	(440)	-	-	150	782	-	782
	5421	за 2021г.	422	-	422	1 669	(1 262)	-	-	-	829	-	829
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	409	-	409	290 512	(289 124)	-	-	-	1 798	-	1 798
	5423	за 2021г.	618	-	618	32 128	(32 337)	-	-	-	409	-	409
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	21 329	(21 329)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	29	-	29	120 265	(120 294)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	16 772	(16 772)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	8 778	(8 778)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Моисеев Максим Викторович**

(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.	487 294	-	2 761 430	2 214	(1 657 325)	-	-	-	38	-	1 593 651	(21 926)
	5530	за 2021г.	51 685	-	463 579	27	(32 104)	(5)	-	-	-	4 110	487 294	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	432 830	-	2 558 354	-	(1 630 560)	-	-	-	-	-	1 360 623	-
	5531	за 2021г.	8 928	-	433 343	-	(9 442)	-	-	-	-	-	432 830	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	44 785	-	193 856	-	(26 388)	-	-	-	-	-	212 253	(21 926)
	5532	за 2021г.	39 217	-	26 967	-	(21 394)	(5)	-	-	-	-	44 785	-
Прочая	5513	за 2022г.	9 679	-	9 220	2 214	(376)	-	-	-	38	-	20 775	-
	5533	за 2021г.	3 540	-	3 269	27	(1 267)	-	-	-	-	4 110	9 679	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	487 294	-	2 761 430	2 214	(1 657 325)	-	-	X	38	-	1 593 651	(21 926)
	5520	за 2021г.	51 685	-	463 579	27	(32 104)	(5)	-	X	-	4 110	487 294	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	545 919	1 388 862	-	(387 834)	-	(4 878)	-	-	1 542 069
	5572	за 2021г.	125 143	606 700	-	(185 924)	-	-	-	-	545 919
займы	5553	за 2022г.	-	103 000	-	-	-	-	-	-	103 000
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	70 885	1 145 267	81 672	(1 168 934)	-	4 878	38	-	133 806
	5580	за 2021г.	80 909	95 892	25 848	(135 873)	-	-	-	4 110	70 885
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 117	3 581	-	(2 199)	-	-	-	-	7 499
	5581	за 2021г.	28	6 115	-	(26)	-	-	-	-	6 117
авансы полученные	5562	за 2022г.	64 268	1 141 232	-	(1 088 328)	-	-	-	-	117 172
	5582	за 2021г.	68 884	89 866	-	(94 481)	-	-	-	-	64 268
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	117	116	97	-	-	-	38	-	368
	5583	за 2021г.	11 769	(299)	388	(15 852)	-	-	-	4 110	117
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	79 836	(77 465)	-	4 878	-	-	7 249
	5584	за 2021г.	-	-	24 827	(24 827)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	1 739	(940)	-	-	-	-	799
	5585	за 2021г.	43	-	632	(675)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	383	338	-	(1)	-	-	-	-	720
	5586	за 2021г.	185	209	-	(12)	-	-	-	-	383
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	70 885	1 145 267	81 672	(1 168 934)	-	X	38	-	133 806
	5570	за 2021г.	80 909	95 892	25 848	(135 873)	-	X	-	4 110	70 885

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 _____ **Моисеев Максим Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	334	319
Расходы на оплату труда	5620	13 298	6 741
Отчисления на социальные нужды	5630	2 440	1 287
Амортизация	5640	21 119	102 981
Прочие затраты	5650	9 774	19 153
Итого по элементам	5660	46 965	130 481
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	289 124	31 971
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	336 089	162 452

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

Руководитель _____ **Моисеев Максим Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «СтарТрак» за 2022 год

I. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СтарТрак»

Юридический и почтовый адрес: 654004, Россия, Кемеровская область-Кузбасс, город Новокузнецк, улица Щорса, дом 13.

ОГРН: 1134253004511. Свидетельство о государственной регистрации (ООО «СтарТрак») выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №4 по Кемеровской области-Кузбасс 18.07.2013 года.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- торговля транспортными средствами (ОКВЭД 45.01)
- техническое обслуживание и ремонт
автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20)
- торговля автомобильными деталями,
узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3)
- деятельность по финансовой аренде
(лизингу/сублизингу) (ОКВЭД 64.91)
- аренда и лизинг легковых
автомобилей и легких автотранспортных средств (ОКВЭД 77.11)
- аренда и лизинг грузовых
транспортных средств (ОКВЭД 77.12)
- аренда и лизинг прочих
сухопутных транспортных средств и оборудования (ОКВЭД 77.39.1)
- аренда и лизинг прочих машин и
оборудования, не включенных в другие
группировки (ОКВЭД 77.39.2)

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2021 году 4 человека
- в 2022 году 5 человек

Общество не имеет обособленные подразделения и представительства за пределами РФ
Руководство текущей деятельностью осуществляет единолично исполнительным органом Общества: Генеральный директор Моисеев Максим Викторович (с 10.07.13 по настоящее время).
Главный бухгалтер Общества
С «03» сентября 2018 года назначена приказом на должность главного бухгалтера Шнайдер Ольга Сергеевна
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб,
Участники Общества:
физическое лицо - Вялов Виталий Викторович - 100% доля уставного капитала

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

1. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «СтарТрак» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в ООО «СтарТрак» осуществляется в соответствии с:
1. Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008; 2/2208; 3/2006; 4/99; 7/98; 8/2010; 9//99; 10/99; 11/2008; 12/2010; 14/2007; 15/2008; 18/02; 19/02; 20/03, (с изменениями и дополнениями), ФСБУ 5/2019, 6/2020, 25/18, 26/20
3. Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94;
и другими нормативными актами.

2. Основы формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999г. № 43н, Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011г. № 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности (пункт 25 ПБУ 4/99), а также:
1. Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (с изменениями и дополнениями);

3. Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» (с учетом изменений) и другими нормативными актами.

Для оформления фактов хозяйственной жизни Организация применяет типовые формы первичных учетных документов, а также разработанные и утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Движение первичных документов (их создание или получение от конрагентов, принятие к учету, обработка, передача в архив) регулируется графиком документооборота. Бухгалтерский учет в Организации велся с применением программы «1С: Предприятие 8.3».

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется руководителем организации и главным бухгалтером Общества.

В целях обеспечения данных бухгалтерского учета и отчетности Организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризацию активов и обязательств».

Бухгалтерский учет активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в рублях с копейками, без округлений.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности подлежит пересчету в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставной (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому не раскрывает информацию по сегментам согласно ПБУ 12/2010

3. Изменения учетной политики

В 2022 году Общество руководствовалось положениями Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора №1 от 31.12.2021 г. с изменениями и дополнениями на 2022 год. Изменения учетной политики связано с применением ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

3. 1. Корректировки в связи с изменением учетной политики

Корректировка в связи с применением ФСБУ 5/2018 «Аренда»

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" по каждому договору аренды единовременно на начало 2022 года, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, признает актив в размере чистой стоимости инвестиции в аренду с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. Стоимость актива в размере чистой стоимости инвестиции в аренду принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость доходов от финансовой аренды - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Если из условий договора аренды не предполагается переход права собственности на предмет аренды, право пользования актива на дату начала применения ФСБУ 25/2018 равно обязательству по аренде в сумме остающихся не уплаченными арендных платежей.

В отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за который применяется настоящий Стандарт применяются ранее установленные правила учета.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности в связи с переходом на применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» на 31.12.2021г. *(тыс.руб.)*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (до корректировок)	На 31 декабря 2021 г.(после корректировок)	Отклонение
АКТИВ **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**				
Основные средства	1150	29 260	29 260	
Доходные вложения в материальные ценности	1160	530 464	37 933	(492 531)
Итого по разделу I		***565 104***	***72 572***	
II . ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	55 141	487 294	432 153
Прочие оборотные активы	1260	4 461	4 041	(419)
Итого по разделу II	**1200**	***135 315***	***567 048***	***431 734***
БАЛАНС	**1600**	**700 419**	**639 621**	**(60 798)**

ПАССИВ III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль	1370	48 617	22 472	(26 145)
Итого по разделу III	**1300**	***48 627***	***22 482***	***(26 145)***
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Итого по разделу IV	**1400**	***546 253***	***546 253***	
V.КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	**1520**	105 539	70 885	(34 653)
Итого по разделу V	**1500**	***105 539***	***70 885***	***(34 653)***
БАЛАНС	**1700**	**700 419**	**639 621**	**60 798**

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности не требуется, в связи с отсутствием фактов выявления существенных ошибок.

II. Учетная политика

1. Основы составления

Учетная политика организации сформирована согласно общепринятым допущениям (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности) и раскрывает способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности (п.17 ПБУ 1/08). Состав и содержание учетной политики организации по конкретным вопросам бухгалтерского учета устанавливаются соответствующими положениями по бухгалтерскому учету. Согласно Учетной политике бухгалтерская отчетность формируется по действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (п. 25 ПБУ 4/99).

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах, включая займы, выданные и полученные в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих по состоянию на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и отражаются в учете раздельно.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

4 Учет нематериальных активов

4.1. В случае возникновения нематериальных активов в организации следует принимать их к учету при единовременном выполнении условий в соответствии с требованиями, изложенными в пункте *3 ПБУ 14/2007.*

4.2. Первоначальную стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определять в сумме фактических расходов на приобретение

4.3. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом по норме амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта нематериального актива.

5. Учет основных средств

5.1. При принятии актива к бухгалтерскому учету в качестве основных средств ООО «СтарТрак» выполняет условия, установленные *п. 4 ФСБУ 6/2020.*

Для признания актива в составе основных средств принимается критерий существенности информации об активе, стоимость которого за единицу превышает 100 тыс. руб. Данный критерий не распространяется на активы, относящиеся к недвижимому имуществу и земле.

Затраты на приобретение, создание, улучшение основных средств, относящихся к несущественным активом, списываются на расходы по обычной деятельности в момент несения.

5.2. Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

существенными по величине затратами, подлежащими признанию самостоятельными инвентарными объектами, следует признавать расходы на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания превышающие 50% от стоимости основного средства.

5.4. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

5.6. 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. *(Основание: п. 12 ФСБУ 6/2020)*

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. При оценке основных средств по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению.

5.7. Стоимость основных средств погашается посредством амортизации

Начисление амортизации объекта основных средств:

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

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

6. Финансовые вложения

6.1. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

6.2. Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является: *(Основание: п. 3,5 ПБУ19/02):*

-вклад в уставный капитал других организаций;

-предоставленный процентный займ другим организациям;

-депозитный вклад (свыше трех месяцев);

-дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;

-другие объекты.

К финансовым вложениям не относятся:

- собственные акции, выкупленные обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования;
- векселя, выданные организацией-векселедателем организации-продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги;
- вложения организации в недвижимое и иное имущество, имеющее материально-вещественную форму, предоставляемые организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

6.3. Начисление в бухгалтерском учете дохода по долговым финансовым вложениям осуществляется ежемесячно в сумме причитающихся на отчетную дату будущих платежей, согласно доходности финансовых вложений, независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

7. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

7.1. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

7.2. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). *Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019, п. 7.4 ГIБУ1/2008, письмо Минфина от 02.03.2021 № 07- 01-09/14384, письмо Минфина от 12.03.2021 № 07-01-09/17431.*

7.3. Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер. Учет сырья и материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. *Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019.*

7.4. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы);

затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию (доработка, сортировка, фасовка, улучшение технических характеристик);

невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов. *Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 5/2019.*

Учет товаров

1. В состав товаров, учитываемых на счете 41 «Товары», включаются товары, предназначенные для оптовой и розничной торговли. Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

2. Материальные ценности, приобретенные для использования в рекламных и представительских, в целях реализации маркетинговой политики организации и другие расходы, связанные с товарами, также учитываются на счете 41 «Товары» по стоимости их приобретения. 3. Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу включаются в фактическую себестоимость товаров.

4. Формирование фактической себестоимости товаров, приобретаемых для перепродажи, осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости товара».

5. Учет транспортно-заготовительных расходов осуществляется на счете 41 «Товары» вместе с основной стоимостью товаров. Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах товары выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями товаров.

6. При выбытии товары оцениваются по средней стоимости (в средневзвешенной оценке).

8. Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие виды дебиторской задолженности:

-расчеты с покупателями и заказчиками,

-авансы выданные

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Авансы, выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, исключая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, или иными способами обеспечения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, а также краткосрочные займы.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков Общества по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями, отражаются свернуто по строкам 4119 «Прочие поступления» / 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

11. Кредиты и займы полученные

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

11.2. Задолженность по полученным займам и кредитам в зависимости от времени наступления момента возврата суммы долга согласно условиям договора, подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365(366) дней, осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную. Краткосрочная задолженность, которую организация имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, переводится в состав долгосрочной.

11.3. В бухгалтерском учете затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи. Основная сумма долга учитывается на субсчете 66.01 «Краткосрочные кредиты и займы» и субсчете 67.01 «Долгосрочные кредиты и займы». Суммы начисленных процентов учитываются на субсчетах 67.02 «Проценты по долгосрочным кредитам и займам» (п. 4 ПБУ 15/2008).

11.4. В соответствии с п. 8 ПБУ 15/2008 затраты по займам и кредитам равномерно включаются в состав прочих расходов и влияют на финансовый результат Организации, 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 (более 1 года) и существенных расходов (более 1млн. руб.) на приобретение, сооружение и /или изготовление.

12. Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие виды кредиторской задолженности:
-расчеты с поставщиками и подрядчиками,
-расчеты по налогам и сборам,
-расчеты с персоналом по оплате труд
-расчеты с подотчетными лицами,
-расчеты с персоналом по прочим операциям,
-расчеты с разными дебиторами и кредиторами
-авансы полученные,

Авансы, полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, исключая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

13. Оценочные обязательства.

13.1. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденные Приказом Минфина России от 13.12.2010г. №167н.

13.2. В ООО «СтарТрак» создаются оценочные обязательства в виде резервов по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам

1. Учет резерва по сомнительным долгам ведется в соответствии с Положением по ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н; ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №33н; ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н.
2. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого года.
3. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
-нарушение должником сроков исполнения обязательства;

-невозможность удержания имущества должника;
-отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.д.
-значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
4. В случае признания дебиторской задолженности сомнительной создается резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. При списании невостребованных долгов, ранее признанных организацией сомнительными, записи производятся по дебету счета 63 «Резервы по сомнительным долгам» в корреспонденции с соответствующими счетами учета расчетов с дебиторами. Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам (прочие доходы). При проведении инвентаризации и оценке дебиторской задолженности приказом руководителя организации утверждается состав экспертной комиссии. Решение о создании резерва утверждается руководителем организации. Основанием для формирования (восстановления) резерва по сомнительным долгам являются: данные проведенной инвентаризации, бухгалтерская справка, приказ руководителя организации.

14. Признание доходов

14.1. В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» учет реализации работ, услуг в бухгалтерском учете ООО «СтарТрак» осуществляется методом начисления. Датой получения дохода (выручки) от реализации работ, услуг в бухгалтерском учете признается день предъявления документов по выполненным работам (услугам).

14.2. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
а) право на получение этой выручки вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
б) сумма выручки может быть определена;
в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете ООО «СтарТрак», вместо выручки признается кредиторская задолженность. *Основание: п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32 н*

15. Признание расходов

15.1. Расходы по основным видам деятельности в целях бухгалтерского учета группируются и учитываются в порядке, предусмотренном ПБУ 10/99 «Расходы организации». В ООО «СтарТрак» используются базовые накопительные счета учета затрат на производство: 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 «Общехозяйственные расходы». В дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы».
15.2. По способу включения в себестоимость затраты для целей бухгалтерского и налогового учета группируются на прямые и косвенные. Оборот по дебету счета 20 «Основное производство» представляют собой затраты на производство как прямые, так и косвенные Расходы, собранные счете 26 «Общехозяйственные расходы», следует распределять по видам выпускаемой продукции пропорционально сумме основной заработной платы производственных рабочих.
15.3. Расходы на продажу полностью списываются на счет реализации (счет 90).
15.4. Незавершенное производство оценивается по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.
15.5. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока их полезного использования. Если период использования установить невозможно, то списываются в течение пяти лет с даты принятии к учету данных расходов.

17. Расчеты по налогу на прибыль

17.1. Объектом налогообложения по налогу на прибыль признается прибыль, полученная ООО «СтарТрак», которая определяется как полученные доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов, в соответствии со статьей 247 НК РФ. Учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления. Доходы и расходы признаются в том периоде, к которому они относятся, независимо от даты оплаты.
17.2. При отражении в бухгалтерском учете ООО «СтарТрак» налога на прибыль Организация руководствуется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н, согласно которому условный расход (доход) по налогу на прибыль отражается по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Условный расход (доход) по налогу на прибыль» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль определяется как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку налога на прибыль.
Постоянные налоговые обязательства (активы) отражаются по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Постоянные налоговые обязательства (активы)».
17.3. Для отражения расходов предыдущих периодов, выявленных в отчетном периоде в плане счетов к счету 99 «Условный расход (доход)» и «Постоянные налоговые обязательства» введены субконто «Отчетного года и предыдущих лет».
К постоянным налоговым обязательствам относятся расходы, принимаемые в бухгалтерском учете, но исключаемые в налоговом учете.
Отложенные налоговые активы (ОНА) отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенный налоговый актив – это та часть отложенного налога на прибыль, которая уменьшает налог на прибыль в следующих за отчетным периодах. ОНА появляется, когда возникают вычитаемые временные разницы (БУ>НУ).
Отложенные налоговые обязательства (ОНО) отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенное налоговое обязательство – та часть отложенного налога, которая в дальнейшем приводит к увеличению налога на прибыль в следующих за отчетным периодах. ОНО появляется с возникновением налогооблагаемой временной разницы (НУ>БУ).

Предполагаемый состав постоянных разниц, вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц приведен в регистрах налогового учета. В соответствии с п.18 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в развернутой форме в составе внеоборотных активов (долгосрочных обязательств).

17.4. При получении в отчетном налоговом периоде убытка, который в соответствии с нормами налогового законодательства может быть перенесен на будущее, сумма налога, исчисленная с полученного убытка, отражается по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с кредитом субсчета «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

17.5. Текущий налог на прибыль – налог на прибыль (для налогового учета), который определяется исходя из величины условного расхода (дохода) скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (абз. 3п.22 ПБУ 18/02).

18. Исправление ошибок

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности", утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010г. № 63н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей перечисленных выше форм существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером, либо конкретными обстоятельствами возникновения (Основание: абз. 2 п.11 ПБУ 4/99, п.3 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н).

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более.

Также признается существенной ошибка независимо от величины искажения, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период (Основание: п. 3 ПБУ 22/2010).

19. Применение налогового режима

Общество применяет общий режим налогообложения и является плательщиком (налоговым агентом):
-налога на добавленную стоимость на основании положений Главы 21 НК РФ
-налога на доходы физических лиц на основании положений Главы 23 НК РФ
-налога на прибыль на основании положений Главы 25 НК РФ,
-транспортного налога на основании положений Главы 28 НК РФ
-страховых взносов на основании положений Главы 34 НК РФ

III. Раскрытие существенных показателей

1. Бухгалтерский баланс и приложения

Внеоборотные активы

1. Основные средства (стр. 1150 Баланса). Остаточная стоимость основных средств составляет 116 тыс. рублей. Состав основных средств, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года (первоначальная стоимость и накопленная амортизация) расшифровываются в приложении к балансу ***(форма № 5 Раздел 2. Основные средства. 2.1. Наличие и движение основных средств).***

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные	5200	за 2022г.	-	-	148	-	-	(32)	-	-	-	148	(32)
	5210	за 2021г.	465	(414)	539 834	(299)	288	(40)	-	-	-	166	(166)

ценности) - всего													
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	82	(67)	-	(82)	71	(4)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	-	-	148	-	-	(32)	-	-	-	148	(32)
	5212	за 2021г.	166	(166)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	217	(181)	99 831	(217)	217	(36)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2022г.	-	-	440 003	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	227 601	(189 668)	1 356 273	(132 615)	108 926	(14 222)	-	-	-	94 985	(94 964)
	5230	за 2021г.	308 727	(131 982)	503	(172 915)	100 540	(209 353)	-	-	-	771 259	(240 794)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	171 017	(151 570)	1 355 385	(76 032)	68 046	(11 440)	-	-	-	94 985	(94 964)
	5231	за 2021г.	151 735	(55 735)	-	(72 253)	47 599	193 184	-	-	-	614 844	(201 320)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2022г.	56 583	(38 097)	887	(56 583)	40 880	(2 783)	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	156 742	(76 246)	-	(100 159)	52 941	(16 169)	-	-	-	156 415	(39 474)
Офисное оборудование	5223	за 2022г.	-	-	503	(503)	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств и способы начисления амортизации раскрыты в Учетной политике.

2. Незавершенные капитальные вложения

Остаточная стоимость незавершенных капитальных вложений составляет 0 тыс. рублей. Состав незавершенных капитальных вложений, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года **расшифровываются в** приложении к балансу ***(форма № 5 Раздел 2.2. Незавершенные капитальные вложения).***

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.	29 260	1 327 161	-	(1 356 421)	-
	5250	за 2021г.	6 450	563 147	-	(540 337)	29 260
в том числе: Криогенная мобильная заправочная станция,LNG модели HGJ5310GDY на базе 40м3 полуприцепа СПГ	5241	за 2022г.	29 260	169	-	(29 429)	-
	5251	за 2021г.	-	29 260	-	-	29 260
Касета для бумаги PF-470	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M4125idn A3	5243	за 2022г.	-	148	-	(148)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный LONKING LG863N (VIN LSH0863NANAA08219)	5244	за 2022г.	-	5 902	-	(5 902)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-

Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849HFN0EM0200	5245	за 2022г.	-	6 058	-	(6 058)	-			
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-			
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000745	5246	за 2022г.	-	6 310	-	(6 310)	-			
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-			
Гидромолот Delta FX-45S+ в закрытом корпусе (полный комплект)	5247	за 2022г.	-	2 307	-	(2 307)	-			
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-			
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4750)	5248	за 2022г.	-	112 292	-	(112 292)	-			
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-			
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3305)	5249	за 2022г.	-	42 700	-	(42 700)	-			
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-			
Экскаватор HITACHI EX1200-7BH VIN:HCMKAA90V00007277		за 2022г.	-	58 116	-	(58 116)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Экскаватор HITACHI ZX 670LC-5G VIN:HCMJBF90C00050311		за 2022г.	-	41 471	-	(41 471)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: Z9L780232M0000024		за 2022г.	-	9 708	-	(9 708)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Автомобиль Mercedes-Benz GLE 450 4MATIC COUPE		за 2022г.	-	10 500	-	(10 500)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Комплекс по определению токсичности		за 2022г.	-	887	-	(887)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Экскаватор-погрузчик HMK102S HIDROMEK VIN: HMK102SNC2S094982		за 2022г.	-	10 292	-	(10 292)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849HFN0EM0199		за 2022г.	-	6 058	-	(6 058)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Автомобиль грузовой-самосвал CA3250P66K24T1E5 VIN:LFWKVXRP0M1F47585		за 2022г.	-	5 708	-	(5 708)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: Z9L780232M0000022		за 2022г.	-	9 708	-	(9 708)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000736		за 2022г.	-	6 033	-	(6 033)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4749)		за 2022г.	-	112 292	-	(112 292)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3326)		за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Автомобиль TOYOTA HILUX VIN: MR0KA3CD901318278		за 2022г.	-	4 950	-	(4 950)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4683)		за 2022г.	-	106 167	-	(106 167)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Экскаватор HITACHI ZX 670LC-5G VIN:HCMJBF90C00050313		за 2022г.	-	41 471	-	(41 471)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4664)		за 2022г.	-	106 167	-	(106 167)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Погрузчик фронтальный XCMG ZL50FV (VIN XUG0500FLNCB12156)		за 2022г.	-	4 008	-	(4 008)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD32 № CHSD32AAKM1007678		за 2022г.	-	20 709	-	(20 709)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			
Автобус Yutong ZK6938HB9 VIN:LZYTCTD69N1001738		за 2022г.	-	8 348	-	(8 348)	-			
		за 2021г.	-	-	-	-	-			

Снегоход (YH2SASNC4NR000170)	за 2022г.	-	1 875	-	(1 875)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3304)	за 2022г.	-	42 700	-	(42 700)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GENESIS GV70 VIN:XWEMC81CDN000009	за 2022г.	-	7 683	-	(7 683)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus LX 600 VIN : JTJPB7CX904010090	за 2022г.	-	15 800	-	(15 800)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD22 № CHSD22AAKM1023486	за 2022г.	-	19 072	-	(19 072)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI ZX 670LC-5G VIN:HCMJBF90A00050315	за 2022г.	-	41 497	-	(41 497)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Седельный тягач для буксировки SHACMAN SX42584V324 VIN:LZGJL4V42NX047794	за 2022г.	-	6 225	-	(6 225)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus LX 600 VIN : JTJPBBCX504006119	за 2022г.	-	14 500	-	(14 500)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4684)	за 2022г.	-	106 167	-	(106 167)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000744	за 2022г.	-	6 310	-	(6 310)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA Land Cruiser 300 VIN:JTMABABJ404043565	за 2022г.	-	11 000	-	(11 000)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3289)	за 2022г.	-	42 700	-	(42 700)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER PRADO VIN:JTEBU3FJ40K229649	за 2022г.	-	6 850	-	(6 850)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3323)	за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849HFN0EM0219	за 2022г.	-	6 658	-	(6 658)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3324)	за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3325)	за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автобус Yutong ZK6938HB9 VIN:LZYTCTD62N1001743	за 2022г.	-	8 357	-	(8 357)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: Z9L780232N0000038	за 2022г.	-	9 808	-	(9 808)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER PRADO VIN:JTEBU3FJ70K219794	за 2022г.	-	7 600	-	(7 600)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000737	за 2022г.	-	6 033	-	(6 033)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus RX 350	за 2022г.	-	8 100	-	(8 100)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3322)	за 2022г.	-	42 688	-	(42 688)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NN1000746	за 2022г.	-	6 310	-	(6 310)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2 VIN: 86SL60L2NL1000555		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	6 450	-	-	(6 450)	-
Экскаватор одноковшовый гидравлический на гусеничном ходу EX 1200-7BH/HCMKAA90T00007157		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	67 358	-	(67 358)	-
Экскаватор Hitachi ZX 330-5G №HCRDDEC0A00001233		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	14 346	-	(14 346)	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 150 VIN:JTEBU3FJ30K199401		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 582	-	(4 582)	-
Автобус междугородный НЕФАЗ 5299-17-52, VIN:X1F529900M1003814		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 125	-	(8 125)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI HX340SL VIN:HHKHE944CE0000298		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 007	-	(12 007)	-
Автомобиль- самосвал КАМАЗ 65115-50 VIN: XTC651155K1403123		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 542	-	(3 542)	-
Автомобиль- самосвал КАМАЗ 65115-50 VIN: XTC651155K1403119		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 542	-	(3 542)	-
Автомобиль- самосвал КАМАЗ 65115-50 VIN: XTC651155L1431478		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 708	-	(3 708)	-
Комплект оборудования для переносной лаборатории "ГАНК"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	503	-	(503)	-
Автомобиль УАЗ-23632-155-21 VIN: XTT236320M1016049		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 042	-	(1 042)	-
Автомобиль вахтовый специальный мод. ГИРД VIN:X895849HFM0EM0115		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 316	-	(4 316)	-
Автомобиль вахтовый специальный мод. ГИРД VIN:X895849HFM0EM0116		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 316	-	(4 316)	-
Автобус междугородный НЕФАЗ 5299-17-52, VIN:X1F529900M1003724		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 542	-	(7 542)	-
Автобус междугородный НЕФАЗ 5299-17-52, VIN:X1F529900M1004972		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 167	-	(7 167)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C6MD001504		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C8MD001505		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9CXMD001506		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C1MD001507		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C3MD001508		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C5MD001509		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C1MD001510		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C3MD001511		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C5MD001512		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-

Автомобиль-самосвал грузовой C&C TRUCKS №342 (8x4) VIN:L58Z3N9C7MD001513	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	7 125	-	(7 125)	-
Дробилка щековая ДСД-95 в комплекте с ЗИП	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	7 082	-	(7 082)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226473)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226474)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226475)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226457)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226458)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	15 460	-	(15 460)	-
Двигатель Cummins KTA50 (33226459)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	15 449	-	(15 449)	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL60W-2(1) C/B VIN: 86SL60L2NL1000576	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	6 759	-	(6 759)	-
Полуприцеп ТВЕРЬСТРОЙМАШ 993941 (VIN-X8999394FM0AL4370)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	8 300	-	(8 300)	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: XD2664700MB000138	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	8 575	-	(8 575)	-
ISUZU Специализированный автомобиль-самосвал, VIN: XD2664700MB000139	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	8 575	-	(8 575)	-
Автомобиль УАЗ 390945 VIN: XTT390945N1209533	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	884	-	(884)	-
АВТОПОГРУЗЧИК TCM FG30T3 VIN: 2B930458(126-30458)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 877	-	(1 877)	-
Экскаватор гусеничный Volvo EC750DL, VIN:VCEC750DK00280173	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
Экскаватор гусеничный Volvo EC750DL, VIN:VCEC750DK00280223	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
Экскаватор гусеничный Volvo EC750DL VIN: VCEC750DJ00280157	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3	-	(3)	-
Автомобиль Lexus NX 300 VIN : JTJBARBZ802248519	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 304	-	(3 304)	-
Автомобиль UAZ PICKAP VIN: XTT236320M1012386	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 180	-	(1 180)	-
Экскаватор одноковшовый гидравлический на гусеничном ходу EX 1200-7/HCMKAA90T00007109	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	66 639	-	(66 639)	-
Экскаватор VOLVO EC480DL VIN: VCEC480DC00276265	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	19 167	-	(19 167)	-
Автомобиль TOYOTA FORTUNER VIN:MR0KX3FS100814397	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 958	-	(2 958)	-
Автомобиль TOYOTA FORTUNER VIN:MR0KX3FS000814939	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 119	-	(3 119)	-
Экскаватор HITACHI ZX670LC-5G №HCMJBF90H00050298	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	37 930	-	(37 930)	-

Бульдозер гусеничный SHANTUI SD26, VIN:CHSD26AAAM1022763		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 740	-	(12 740)	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD26 VIN:CHSD26AAAM1022777		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 725	-	(12 725)	-
Автомобиль грузовой специальный с КМУ мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849DFM0EM0123		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 904	-	(7 904)	-
Автомобиль грузовой специальный с КМУ мод.ГИРД 5849DF на шасси КАМАЗ, VIN: X895849DFM0EM0124		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 071	-	(8 071)	-
Экскаватор-погрузчик JCB 4CXS15H2WA VIN: JCB4CXAPPM3001784		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	9 922	-	(9 922)	-

Оборотные активы

4. Запасы (стр. 1210 Баланса). Остаток запасов составляет 2 580 тыс. рублей (резерв под снижение стоимости не начислялся). Состав запасов, остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в приложении к балансу ***(форма № 5 Раздел 4. Запасы. 4.1. Наличие и движение запасов).***

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.	1 238	-	1 238	329 006	(327 665)	-	-	X	2 580	-	2 580
	5420	за 2021г.	1 068	-	1 068	162 841	(162 670)	-	-	X	1 238	-	1 238
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	829	-	829	393	(440)	-	-	150	782	-	782
	5421	за 2021г.	422	-	422	1 669	(1 262)	-	-	-	829	-	829
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	409	-	409	290 512	(289 124)	-	-	-	1 798	-	1 798
	5423	за 2021г.	618	-	618	32 128	(32 337)	-	-	-	409	-	409
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	21 329	(21 329)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	29	-	29	120 265	(120 294)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	16 772	(16 772)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	8 778	(8 778)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Способы оценки материально-производственных запасов по их видам раскрыты в Учетной политике.

По **стр. 1220** отражена сумма не возмещенного из бюджета (не предъявленная к вычету) НДС в размере 158 822 тыс. руб.

5. По **стр. 1230** отражена дебиторская задолженность в размере 1 571 724 тыс. руб. Состав дебиторской задолженности остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в приложении к балансу ***(форма № 5 Раздел 5 Дебиторская и кредиторская задолженность. 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности).***

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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	487 294	-	2 761 430	2 214	(1 657 325)	-	-	-	38	-	1 593 651	(21 926)
	5530	за 2021г.	51 685	-	463 579	27	(32 104)	(5)	-	-	-	4 110	487 294	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	432 830	-	2 558 354	-	(1 630 560)	-	-	-	-	-	1 360 623	-
	5531	за 2021г.	8 928	-	433 343	-	(9 442)	-	-	-	-	-	432 830	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	44 785	-	193 856	-	(26 388)	-	-	-	-	-	212 253	(21 926)
	5532	за 2021г.	39 217	-	26 967	-	(21 394)	(5)	-	-	-	-	44 785	-
Прочая	5513	за 2022г.	9 679	-	9 220	2 214	(376)	-	-	-	38	-	20 775	-
	5533	за 2021г.	3 540	-	3 269	27	(1 267)	-	-	-	-	4 110	9 679	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	487 294	-	2 761 430	2 214	(1 657 325)	-	-	X	38	-	1 593 651	(21 926)
	5520	за 2021г.	51 685	-	463 579	27	(32 104)	(5)	-	X	-	4 110	487 294	-

В соответствии с п. 11 ПБУ 4/99 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по краткосрочной дебиторской задолженности. В бухгалтерском балансе долгосрочная и предполагаемая к погашению в отчетном году дебиторская задолженность отражена на начало и конец этого отчетного года как краткосрочная. Согласно Учетной политики в Организации создавался резерв по сомнительным долгам. Величина резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.22г. составила 21 926 тыс. руб. Из них наибольшую долю составляет резерв по расчетам с покупателями и заказчиками:

- TAU INVEST LIMITED – 21 926 тыс. руб. (100 %) – предоплата за запасные части и автотранспорт;

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто.
По состоянию на 31.12.22г. Общество не имело просроченную дебиторскую задолженность, вся дебиторская задолженность является текущей.

Раскрытие информации
по договорам финансовой аренды (лизинг) с учетом существенности свыше 5 % на 31.12.2022 г.

распределение арендных платежей по срокам погашения в разрезе по годам до окончания срока договора				
№ договора	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**	**Итого**
Л/22/08/22 от 07.09.2022г	32 161 259,05	32 095 680,23	24 052 717,74	88 309 657,02
Л/23/08/22 от 07.09.2022г	31 597 876,95	31 795 213,43	24 034 171,24	87 427 261,62
Л/24/08/22 от 07.09.2022г	31 597 876,95	31 795 213,43	24 034 171,24	87 427 261,62
Л/43/12/22 от 12.12.2022г	33 772 880,32	33 912 894,98	33 913 401,91	101 599 177,21
Л/44/12/22 от 12.12.2022г	33 772 880,32	33 912 894,98	33 913 401,91	101 599 177,21
ИТОГО:	**162 902 773,59**	**163 511 897,05**	**139 947 864,04**	**466 362 534,68**

6. По **стр. 1240** Баланса отражены остатки по счетам: 58 «Финансовые вложения» (в части краткосрочных финансовых вложений), 55-3 «Депозитные счета, 73-1 «Расчеты по предоставленным займам» (в части краткосрочных процентных займов). **Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)-стр. 1240 Баланса** составляют 68 264 тыс. руб. Состав краткосрочных финансовых вложений, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года (первоначальная стоимость и накопленная корректировка) представлены в таблице:

Наличие и движение финансовых вложений тыс.руб

Наименование показателя	Остаток на 31.12.21	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.22
Краткосрочные	15 889	2 784 062	(2 731 687)	68 264
В том числе:				
Банковский депозит	3 300	2 702 115	(2 677 015)	28 400
Займы выданные контрагентам, в том числе:	12 589	81 947	(54 672)	
ПГТК	10 400	79 500	(52 000)	37 900
Прочие	2 189	2 447	(2 672)	1 964
Итого	**15 889**	**2 784 062**	**(2 731 687)**	**68 264**

7. По **стр. 1250 Баланса** отражены денежные средства и денежные эквиваленты в размере 1 912 тыс. руб. Движение денежных потоков от текущих операций и от инвестиционных операций за 2022 и 2021 годы отражено по видам операций и расшифровывается в приложении к балансу ***(форма № 4 «Отчет о движении денежных средств»).***

Показатель стр. 1250 Баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» состоит из данных остатков по счетам по состоянию на 31.12.22г, 31.12.21г, 31.12.20г:

Наименование	**31.12.22г**	**31.12.21г**	**31.12.20г**
В кассе			
На расчетных счетах	1 912	94	961
Итого	**1 912**	**94**	**961**

8. Показатель **стр. 1260** Баланса «Прочие оборотные активы состоит из данных остатков по счетам по состоянию на 31.12.22, 31.12.21г, 31.12.20г. Данные приведены в таблице:

Наименование счета	**31.12.22г**	**31.12.21г**	**31.12.20г**
76.01 «Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию»	4 411	2 427	2 009
97.21 «Прочие расходы будущих периодов»	128	1 614	6 567
Итого	**4 539**	**4 041**	**8 576**

Капитал и резервы

9. По **стр. 1310 Баланса отражена величина уставного капитала. За 2022, 2021, 2020 годы величина уставного капитала не изменялась.** Задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал нет.

Данные по строкам баланса 1310 «Уставный капитал», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражены и расшифрованы в приложении к балансу **(*форма № 3 «Отчет об изменении капитала»).***

Изменения по показателям отражены в таблице:

Наименование показателя	стр. баланса	На 31.12.21	На 31.12.22	изменение
Уставный капитал	**1310**	10	10	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	22 472	45 399	22 927
Чистые активы		**22 482**	**45 409**	**22 927**

Показатель чистых активов отражен в форме № 3 «Отчет об изменении капитала», раздел 3. «Чистые активы»

Долгосрочные обязательства

10. По **стр. 1410** Баланса отражены долгосрочные кредиты и займы организации, в сумме 1 649 947 тыс. руб. (в том числе проценты за пользование 0 тыс. руб.).

Долгосрочные заемные средства

тыс. руб.

Заимодавец/кр	Период	Остаток	Изменения за период					Остаток на
			поступление	**выбыло**	перевод	Процент	Срок	

едитор		на начало года	за период	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	из долго-в краткосрочную задолженность	ная ставка	погашения	конец периода
АО «Альфа-банк» - кредит	**2022**	508 265	1 252 097		(340 654)					1 419 708
	2021	28 864	596 000		(116 600)					508 264
	2020	90 035			(61 171)					28 864
ПАО «Левобережный банк» - кредит	2022	37 654	136 765		(47 181)					127 238
	2021	41 854	10 701		(14 900)					37 655
	2020		43 565		(1 711)					41 854
ПАО «Банк-Зенит» - кредит	**2022**									
	2021	54 424			(54 424)					0
	2020	123 492	11 246		(80 314)					54 424
Прочие	**2022**	0	103 000							103 000
	2021	5 500	64 150		(69 650)					0
	2020	5 500								5 500
Итого	**2022**	**545 919**	**1 491 862**		**(387 835)**		X	X	X	**1 649 946**
	2021	**130 642**	**670 851**		**(255 574)**		X	X	X	**545 919**
	2020	**219 027**	**54 811**		**(143 196)**					**130 642**

Краткосрочные обязательства

11.По **стр. 1510** отражены краткосрочные кредиты и займы организации, в сумме 3 170 тыс. руб. (в том числе проценты за пользование 3 170 тыс. руб.)

Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

Заимодавец/кредитор	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец
			поступление		выбыло		перевод из долго-в краткосрочную задолженность	
			за период	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
АО «Альфа-банк» - кредит	2022			75 988		(73 854)		2 134
	2021			20 607		(20 607)		
	2020			7 080		(7 080)		
ПАО «Левобережный банк» - кредит	2022			3 848		(3 611)	4 878	5 115
	2021			3 646		(3 646)		
	2020			668		(668)		
ПАО «Банк-Зенит» - кредит	2022							
	2021			575		(575)		
	2020			11 697		(11 697)		
Прочие	2022			1 739		(940)		799
	2021	43		632		(675)		
	2020	43		579		(579)		43
Итого	2022			**81 575**		**(78 405)**	X	**8 048**
	2021	**43**		**25 460**		**(25 503)**	X	
	2020	**43**		**20 024**		**(20 024)**		**43**

12. По **стр. 1520** отражена кредиторская задолженность в размере 125 759 тыс. руб. Состав кредиторской задолженности, остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в приложении к балансу ***(форма № 5 Раздел 5 Дебиторская и кредиторская задолженность. 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности).***

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	545 919	1 388 862	-	(387 834)	-	(4 878)	-	-	1 542 069
	5572	за 2021г.	125 143	606 700	-	(185 924)	-	-	-	-	545 919
займы	5553	за 2022г.	-	103 000	-	-	-	-	-	-	103 000
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	70 885	1 145 267	81 672	(1 168 934)	-	4 878	38	-	133 806
	5580	за 2021г.	80 909	95 892	25 848	(135 873)	-	-	-	4 110	70 885
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 117	3 581	-	(2 199)	-	-	-	-	7 499
	5581	за 2021г.	28	6 115	-	(26)	-	-	-	-	6 117
авансы полученные	5562	за 2022г.	64 268	1 141 232	-	(1 088 328)	-	-	-	-	117 172
	5582	за 2021г.	68 884	89 866	-	(94 481)	-	-	-	-	64 268
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	117	116	97	-	-	-	38	-	368
	5583	за 2021г.	11 769	(299)	388	(15 852)	-	-	-	4 110	117
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	79 836	(77 465)	-	4 878	-	-	7 249
	5584	за 2021г.	-	-	24 827	(24 827)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	1 739	(940)	-	-	-	-	799
	5585	за 2021г.	43	-	632	(675)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	383	338	-	(1)	-	-	-	-	720
	5586	за 2021г.	185	209	-	(12)	-	-	-	-	383
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	70 885	1 145 267	81 672	(1 168 934)	-	X	38	-	133 806
	5570	за 2021г.	80 909	95 892	25 848	(135 873)	-	X	-	4 110	70 885

В соответствии с п. 26 ПБУ 4/99 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по краткосрочной кредиторской задолженности.

Согласно Учетной политики в Организации предъявленные штрафы, пени отражались в составе прочих расходов по стр. 2350 Отчета о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.22г. Общество не имело просроченную кредиторскую задолженность, вся кредиторская задолженность является текущей.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

2. Отчет о финансовых результатах.

1. Выручка

По **стр. 2110** отражена выручка организации, сформированная с учетом требований ПБУ 9/99, Учетной политикой, которая состоит из:

Наименование	2022г.	2021г.
Выручка от реализации, в том числе:		
Продажа автотранспорта	279 807	27 726
Продажа запасных частей	12 496	7 625
Сдача в аренду собственного движимого имущества	25 653	56 498
Сдача имущества в финансовую аренду (лизинг)	135 189	147 833
ИТОГО	**453 145**	**239 681**

Доля выручки, полученной по договорам со связанными организациями отсутствует.

2. Расходы по обычным видам деятельности

По **стр. 2120** отражена себестоимость продаж, сформированная с учетом требований ПБУ 10/99, Учетной политикой, по **стр. 2210** отражены коммерческие расходы, по **стр. 2220**- управленческие расходы.

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2022 год	2021 год
Себестоимость продаж		
Материальные затраты	289 124	31 971
Транспортный налог	1 010	712
Амортизация ОС и НМА	21 118	102 941
Обязательное и добровольное страхование имущества	4 348	3 260
Расходы по лизингу		13 094
Прочие производственные затраты	1 717	287
Итого себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах)	**317 317**	**152 265**
Коммерческие расходы (стр. 2210 отчета о финансовых результатах)		
Расходы на рекламу	143	134
Командировочные расходы	117	207
Оплата труда	13 270	6 717
Страховые взносы	2 437	1 236
Прочие коммерческие расходы	805	484
Итого коммерческие расходы (стр. 2210 отчета о финансовых результатах)	**16 772**	**8 778**
Управленческие расходы:		
Амортизация МБП	124	65
Аренда	93	177
Аудиторские услуги	100	120
Юридические услуги	893	163
Ремонт и обслуживание оргтехники	39	2
Программные услуги	262	241
Материальные затраты	210	299
Прочие управленческие расходы	278	342
Итого управленческие расходы (стр. 2220 отчета о финансовых результатах	**1 999**	**1 409**

3. Прочие доходы и расходы

По **стр. 2340** отражены прочие доходы, по **стр. 2350** отражены прочие расходы:

Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах)	2022 год	2021 год
Доходы от продажи основных средств и прочих активов	21 685	44 632
Штрафы, пени, неустойки к получению	2 214	27
Страховое возмещение	16 945	789
Курсовые разницы	7	1 738
Возврат госпошлины		9 392
Прочие доходы	1 100	159
Итого прочие доходы (стр. 2340)	**41 951**	**56 737**
Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах)		

Штрафы, пени, неустойки к уплате		374
Расходы от выбытия активов (НМА и ОС) и иных активов	22 429	71 494
Курсовые разницы от операций в иностранной валюте	407	422
Услуги банка	1 465	661
Возмещаемые расходы, за счет страховых возмещений	6 953	3 657
Создание резерва по сомнительным долгам	21 926	
Списание недостачи		262
Прочие расходы	426	3 009
Итого прочие расходы (стр. 2350)	**53 606**	**79 879**

По **стр. 2320** отражены проценты к получению, которые представляют собой полученный доход от:

Контрагент	2022 год	2021 год
АО АЛЬФА-БАНК	56	
ПАО ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ БАНК	778	
ООО ПГТК	2 990	
ООО Транспорт		348
Прочие	659	298
ИТОГО	**4483**	**646**

По **стр. 2330** отражены проценты к уплате, которые представляют собой уплаченные проценты от :

Контрагент	2022 год	2021 год
АО АЛЬФА-БАНК	3 848	20 607
ПАО ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ БАНК	76 483	3 646
Прочие	1 739	1 207
ИТОГО	**82 70**	**25 460**

Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Учет отложенных налоговых активов велся в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 и Учетной политики организации.

Учет отложенных налоговых обязательств велся по видам активов или обязательств, в оценке которых возникла временная разница, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 и Учетной политики организации.

Информация о непрерывности деятельности

В обозримом будущем Общество планирует продолжать свою деятельность, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства организации будут погашаться в установленном порядке.

На 31.12.22г. показатель чистых активов Общества находится на достаточно высоком уровне, превышает величину уставного капитала. Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31.12.2022 г. составила 45 409 тыс. руб. и увеличились на 22 927 тыс. руб.

События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности

События, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

Генеральный директор ООО «СтарТрак» Моисеев М.В.

Дата 31.03.2023 г.