

Общество с ограниченной ответственностью
«Нижегородские моторы»

(ООО «Нижегородские моторы»)

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
(табличная часть) (тыс. руб.)**

за 2022 год

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

1.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	5140	597 000	(196 608)	-	(-)	-	(59 700)	597 000	(256 308)
	за 20 <u>21</u> г. ²	5150	597 000	(136 908)	-	(-)	-	(59 700)	597 000	(196 608)
В том числе: Разработка, изготовление и испытания компонентов шасси и трансмиссии для автомобилей LCV, LDT, автобусов малого и среднего классов с системами помощи водителю и с возможностью реализации решений на электроплатформе	за 20 <u>22</u> г. ¹	5141	597 000	(196 608)	-	(-)	-	(59 700)	597 000	(256 308)
	за 20 <u>21</u> г. ²	5151	597 000	(136 908)	-	(-)	-	(59 700)	597 000	(196 608)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5161	за 20 <u>22</u>	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: незаконченный НИОКР	5171	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	3101	6 725	(-)	(-)	9 826
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	478	2623	(-)	(-)	3101
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	3101	6 725	(-)	(-)	9 826
программное обеспечение		за 20 <u>21</u> г. ²	478	2 623	(-)	(-)	3101

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	2 650 552	(1 674 090)	269 492	(48 542)	48 326	100 948	-	-	2 871 502	(1 524 816)
	5210	за 20 21 г. ¹	2 463 627	(1 576 040)	202 214	(15 289)	15 289	(113 339)	-	-	2 650 552	(1 674 090)
в том числе:	5201	за 20 22 г. ¹	493 996	(237 285)	70 723	(-)	-	64 133	-	-	564 719	(173 152)
	5211	за 20 21 г. ¹	493 996	(220 805)	-	(-)	-	(16 480)	-	-	493 996	(237 285)
здания	5202	за 20 22 г. ¹	64 596	(59 728)	66 460	(-)	-	1 884	-	-	131 056	(57 844)
	5212	за 20 21 г. ¹	64 596	(56 975)	-	(-)	-	(2 753)	-	-	64 596	(59 728)
сооружения	5203	за 20 22 г. ¹	77 696	(65 251)	-	(-)	-	(1 505)	-	-	77 696	(66 756)
	5213	за 20 21 г. ¹	77 696	(60 953)	-	(-)	-	(4 298)	-	-	77 696	(65 251)
передаточные устройства	5204	за 20 22 г. ¹	1 461 888	(1 211 432)	74 967	(46 196)	45 980	45 001	-	-	1 490 659	(1 120 451)
	5214	за 20 21 г. ¹	1 305 409	(1 161 562)	171 675	(15 196)	15 196	(65 066)	-	-	1 461 888	(1 211 432)
машины и оборудование	5205	за 20 22 г. ¹	3 909	(3 513)	-	(164)	164	1 602	-	-	3 745	(1 747)
	5215	за 20 21 г. ¹	4 002	(3 149)	-	(93)	93	(457)	-	-	3 909	(3 513)
транспортные средства	5206	за 20 22 г. ¹	146 887	(96 881)	57 342	(2 182)	2 182	(10 167)	-	-	202 047	(104 866)
	5216	за 20 21 г. ¹	116 348	(72 596)	30 539	(-)	-	(24 285)	-	-	146 887	(96 881)
прочие основные средства	5207	за 20 22 г. ¹	401 580	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	401 580	(-)
	5217	за 20 21 г. ¹	401 580	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	401 580	(-)

Наименование показателя	Код	На конец 2021 года		Единовременная корректировка			На конец 2021 года / начало 2022 года (с учетом единовременной корректировки)		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения
						дооценка	уценка		
Основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5200								
в том числе:									
(группа ОС)									

2.2. Незавершенные капитальные вложения

с.4

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 20 <u>22</u> г. ¹	198 092	227 242	(31 174)	(269 492)	59 950
	5250	за 20 <u>21</u> г. ¹	202 504	252 826	(55 093)	(201 377)	198 092
в том числе:	5241	за 20 <u>22</u> г. ¹	142 520	66 632	(64 555)	(137 183)	7 414
	5251	за 20 <u>21</u> г. ¹	69 247	74 111	(-)	(838)	142 520
здания и сооружения	5243	за 20 <u>22</u> г. ¹	54 195	98 036	(29 887)	(74 968)	47 376
	5253	за 20 <u>21</u> г. ¹	121 967	129 104	(36 681)	(160 195)	54 195
машины и оборудование	5244	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5254	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
транспортные средства	5245	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 214	62 336	(1 287)	(57 341)	4 922
	5255	за 20 <u>21</u> г. ¹	11 197	49 611	(18 412)	(41 182)	1 214
прочие	5245	за 20 <u>22</u> г. ¹	163	238	(163)	(-)	238
	5255	за 20 <u>21</u> г. ¹	93	70	(-)	(-)	163
производственный инвентарь							

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

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
-------------------------	-----	-------------------------	-------------------------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	207 329	152 982
в том числе:			
ЗДАНИЯ	5261	137 183	-
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ	5262	70 146	152 490
ПРОЧИЕ ОС	5263	-	492
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>2</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	ШТ	6	14
		тыс. руб.	3 525	3 466
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	ШТ	-	-
		тыс. руб.	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	ШТ	-	-
		тыс. руб.	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	ШТ	62	60
		тыс. руб.	608 709	608 634
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	ШТ	-	-
		тыс. руб.	-	-

Основные средства, переведенные на консервацию	шт	5285	-	-	-
	тыс. руб.		-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	шт	5286	-	-	-
	тыс. руб.		-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
в том числе: займы выданные	53011	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-		-	-	-	-	-
	53111	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-		-	-	-	-	-
права требования	53012	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
	53112	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-		-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	210 922	-	-	(210 922)	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	210 922	-	-	(- -)	-	-	210 922	-
в том числе: займы выданные	53051	за 20 <u>22</u> г. ¹	210 922	-	-	(210 922)	-	-	-	-
	53151	за 20 <u>21</u> г. ²	210 922	-	-	(- -)	-	-	210 922	-
банковский депозит	53052	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
	53152	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
права требования	53053	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
	53153	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	210 922	-	-	(210 922)	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	210 922	-	-	(- -)	-	-	210 922	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

C.7

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		себесто- имость	резерв под снижения					
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	412 508	(13 662)	7 467 166	(7 395 759)	-	(18 326)	x	483 915	(31 988)	
	5420	за 20 21 г. ²	278 127	(25 632)	7 223 514	(7 089 133)	-	11 970	x	412 508	(13 662)	
в том числе:	5401	за 20 22 г. ¹	112 267	(9 843)	5 022 928	(278 224)	-	(11 057)	(4 716 109)	140 862	(20 900)	
	5421	за 20 21 г. ¹	72 768	(12 886)	4 962 772	(200 652)	-	3 043	(4 722 621)	112 267	(9 843)	
Сырье и материалы	5404	за 20 22 г. ¹	1 530	(44)	-	(118 421)	-	(76)	119 498	2 607	(120)	
	5424	за 20 21 г. ²	812	(12)	1 822	(136 188)	-	(32)	135 084	1 530	(44)	
Товары	5402	за 20 22 г. ¹	290 913	(3 527)	2 410 464	(378 705)	-	(6 488)	(2 004 764)	317 908	(10 015)	
	5422	за 20 21 г. ²	195 851	(11 736)	2 234 586	(374 550)	-	8 209	(1 764 974)	290 913	(3 527)	
Незавершенное производство	5403	за 20 22 г. ¹	7 798	(248)	33 774	(6 620 409)	-	(705)	6 601 375	22 538	(953)	
	5423	за 20 21 г. ²	8 696	(998)	24 334	(6 377 743)	-	750	6 352 511	7 798	(248)	
Готовая продукция												

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁵	востанов- ление резерва	перевод из долго- срочную задолженность	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	430	-	(-)	-	(-)	-	430	(-)
	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе:	5502	за 20 22 г. ¹	-	(-)	430	-	(-)	-	(-)	-	430	(-)
	5522	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	744 225	(-)	831 867	33 558	(745 524)	(-)	-	-	864 126	(-)
	5530	за 20 21 г. ²	475 669	(-)	712 299	62 355	(506 098)	(-)	-	(-)	744 225	(-)
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	5 604	(-)	2 307	-	(5 604)	(-)	-	(-)	2 307	(-)
	5531	за 20 21 г. ²	1 387	(-)	19 818	-	(15 601)	(-)	-	(-)	5 604	(-)
расчеты по авансам выданным	5512	за 20 22 г. ¹	675 374	(-)	820 681	-	(675 374)	(-)	-	(-)	820 681	(-)
	5532	за 20 21 г. ²	437 548	(-)	691 343	-	(453 517)	(-)	-	(-)	675 374	(-)
расчеты с поставщиками и заказчиками	5513	за 20 22 г. ¹	63 247	(-)	8 879	33 558	(64 546)	(-)	-	(-)	41 138	(-)
	5533	за 20 21 г. ²	36 734	(-)	1 138	62 355	(36 980)	(-)	-	(-)	63 247	(-)
расчеты с прочими дебиторами	5500	за 20 22 г. ¹	744 225	(-)	832 297	33 558	(745 524)	(-)	-	(-)	864 556	(-)
	5520	за 20 21 г. ²	475 669	(-)	712 299	62 355	(506 098)	(-)	-	(-)	744 225	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 2021 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ³	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая стоимость	учтенная	балансовая стоимость
Всего	5540	54 877	54 877	33 958	33 958	3 475	3 475
в том числе:	5541	53 960	53 960	31 238	31 238	3 437	3 437
расчеты с поставщиками и заказчиками	5542	507	507	2 719	2 719	37	37
расчеты по авансам выданным	5543	10	10	1	1	1	1

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-
	5571	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	1 619 899	2 875 825	-	(1 619 647)	(1)	(-	1 172 934
	5560	за 20 21 г. ²	966 058	1 663 317	-	(1 009 476)	(-)		1 619 899
в том числе:	5561	за 20 22 г. ¹	1 461 647	782 744	-	(1 461 647)	(-)	-	782 744
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 21 г. ²	788 202	1 504 489	-	(831 044)	(-)	-	1 461 647
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов	5562	за 20 22 г.	1 600	10 101	-	(1 348)	(1)	-	10 352
	5582		1 999	1 962	-	(2 361)	(-)	-	1 600
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 21 г.	50 209	147 716	-	(50 209)	(-)	-	147 716
	5584	за 20 21 г. ²	83 776	50 209	-	(83 776)	(-)	-	50 209
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 22 г.	24 682	141 694	-	(24 682)	(-)	-	141 694
	5585	за 20 21 г.	19 155	24 682	-	(19 155)	(-)	-	24 682
задолженность перед персоналом	5566	за 20 22 г.	35 545	38 905	-	(35 545)	(-)	-	38 905
	5586	за 20 21 г.	28 334	35 545	-	(28 334)	(-)	-	35 545
обязательства перед прочими кредиторами	5567	за 20 22 г.	46 216	51 523	-	(46 216)	(-)	-	51 523
	5587	за 20 21 г.	44 592	46 430	-	(44 806)	(-)	-	46 216
расчеты по кредитам	5566	за 20 22 г.	-	1 703 142	-	(-)	(-)	-	1 703 142
	5586	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	1 619 899	2 875 825	-	(1 619 647)	(1)	-	1 172 934
	5570	за 20 21 г. ²	966 058	1 663 317	-	(1 009 476)	(-)	-	1 619 899

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с.9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г. ³
Всего	5590	107 132	744 755	294 483
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	86 448	722 625	269 299
расчеты с разными дебиторами	5592	9 660	1 180	24 891
расчеты по авансам полученным	5593	11 024	20 950	293

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	4 716 109	4 723 423
Расходы на оплату труда	5620	839 807	766 541
Отчисления на социальные нужды	5630	261 493	238 495
Амортизация	5640	152 206	164 018
Прочие затраты	5650	931 959	783 695
Резервы	5651	8 963	4 766
Итого по элементам	5660	6 910 537	6 680 938
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	118 421	134 188
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(41 735)	(95 062)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 987 223	6 720 064

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	204 879	533 049	(467 882)	(-)	270 046
Оценочные обязательства - долгосрочные всего, в том числе:	5701	-	83 223	(-)	(-)	83 223
резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию	5702	-	83 223	-	(-)	83 223
Оценочные обязательства - краткосрочные всего,	5704	204 879	449 826	(467 882)	(-)	186 823
в том числе:						
резервы предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	32 956	90 870	(85 337)	(-)	38 489
резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию	5702	105 262	264 848	(317 938)	(-)	52 172
резервы предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5703	61 484	81 264	(56 541)	(-)	86 207
Резервы по расходам, которые будут понесены в следующих отчетных периодах, но экономически относящихся к отчетному периоду	5704	406	406	(406)	(-)	406
Прочие резервы	5705	4 771	12 438	(7 660)	(-)	9 549
Резерв по обязательствам, обусловленным нарушением договорных условий	5706	-		()	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 726 858	-	-
в том числе: зalog OC по договору	5811		-	-
поручительство	5812	20 726 858	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	7 928	2 609	
в том числе:				
на текущие расходы	5901	7 119	2 178	
на вложения во внеоборотные активы	5902	809	431	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	На конец года
			(-)	-

Руководитель Ежов Николай Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

по доверенности №4 от 11.01.2021 г.

"22" марта 20 23 г.



Сверев