Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Шуньков Дмитрий Владимирович** (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Изменение УП			
			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.	501 867	(53 068)	116 693	(14 592)	1 274	(94 747)	-	(3 081)	3 551	600 888	(142 991)
	5210	за 2021г.	-	0	536 499	(34 632)	2 119	(55 187)	-	0	0	501 867	(53 068)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	16 786	(1 608)	4 678	0	-	(2 926)	-	(2 807)	399	18 657	(4 135)
	5211	за 2021г.	-	0	16 786	0	-	(1 608)	-	0	0	16 786	(1 608)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	441 877	(50 972)	57 924	(4 892)	508	(90 323)	-	0	3 299	494 909	(137 488)
	5212	за 2021г.	-	0	476 039	(34 162)	2 116	(53 089)	-	0	0	441 877	(50 972)
Сооружения	5203	за 2022г.	1 500	(161)	54 091	(1 500)	209	(789)	-	0	0	54 091	(741)
	5213	за 2021г.	-	0	1 500	0	-	(161)	-	0	0	1 500	(161)
Земельные участки	5204	за 2022г.	27 041	0	-	0	-	-	-	0	0	27 041	-
	5214	за 2021г.	-	0	27 041	0	-	-	-	0	0	27 041	-
Здания	5205	за 2022г.	14 201	(213)	-	(8 200)	557	(619)	-	0	(231)	6 001	(506)
	5215	за 2021г.	-	0	14 671	(470)	2	(215)	-	0	0	14 201	(213)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	462	(114)	-	0	-	(90)	-	(274)	84	189	(121)
	5216	за 2021г.	-	0	462	0	-	(114)	-	0	0	462	(114)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	0	2 046		-	(429)	-	0	0	2 225	(607)
	5230	за 2021г.	-	0	-	0	-	-	-	0	0	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	-	0	2 046		-	(429)	-	0	0	2 225	(607)
	5231	за 2021г.	-	0	-	0	-	-	-	0	0	-	-

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.	64 632	128 851	(65 906)	(116 693)	10 884
	5250	за 2021г.	-	602 560	(1 429)	(536 499)	64 632
в том числе: ЛОС, резервуары для аварийного сброса топлива, молниезащита и система заземления для АЗС	5241	за 2022г.	-	250	-	-	250
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт здания поточного профилактория	5242	за 2022г.	-	350	-	-	350
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Санитарный блок-контейнер	5243	за 2022г.	-	20	-	-	20
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт здания механической мойки литер Т	5244	за 2022г.	-	745	-	-	745
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание новой конторы	5245	за 2022г.	1 363	-	1 363	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 363	-	-	1 363
Здание магазина	5246	за 2022г.	1 095	-	1 095	-	-
	5256	за 2021г.	-	4 545	-	(3 450)	1 095
Здание КПП	5247	за 2022г.	85	-	85	-	-
	5257	за 2021г.	-	185	-	(100)	85
Система пожаротушения производственной базы	5248	за 2022г.	-	65	-	-	65
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Водопровод Харьковская,4	5249	за 2022г.	2 165	1	-	-	2 166
	5259	за 2021г.	-	2 165	-	-	2 165
Здание по ремонту автомобилей		за 2022г.	2 729	-	2 729	-	-
		за 2021г.	-	3 379	-	(650)	2 729
Канализация Харьковская,4		за 2022г.	3 193	-	-	-	3 193
		за 2021г.	-	3 193	-	-	3 193
Здание гаражей легковых автомобилей		за 2022г.	1 065	-	1 065	-	-
		за 2021г.	-	1 385	-	(320)	1 065
Линия наружного освещения		за 2022г.	-	2 386	-	-	2 386
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентиляция здания поточного профилактория		за 2022г.	-	223	-	-	223
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание материального склада и кузовных цехов		за 2022г.	2 753	-	2 753	-	-
		за 2021г.	-	3 273	-	(520)	2 753
Вентиляция здания гаража военных машин		за 2022г.	-	23	-	-	23
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание столовой		за 2022г.	749	-	749	-	-
		за 2021г.	-	749	-	-	749
Здание материального склада		за 2022г.	513	-	513	-	-
		за 2021г.	-	893	-	(380)	513
Здание кузницы и цехов		за 2022г.	1 075	-	1 075	-	-
		за 2021г.	-	1 405	-	(330)	1 075
Производств.площадка(стоянки для автомобилей, подъездные пути к зданиям,пешеход.дорожки и тротуары)		за 2022г.	47 525	-	47 525	-	-
		за 2021г.	-	47 525	-	-	47 525

Вентиляция здания механической мойки		за 2022г.	-	42	-	-	42
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание гаража		за 2022г.	320	-	320	-	-
		за 2021г.	-	420	-	(100)	320
Компрессор винтовой AIRRUS 55 (13)		за 2022г.	-	754	-	-	754
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 футов		за 2022г.	-	163	-	-	163
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел автоматический правый EKO60 VULKAN		за 2022г.	-	418	209	-	209
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел автоматический правый OPTIMUM UNI MAX75 VULKAN		за 2022г.	-	589	295	-	295
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Камера полимеризации		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка СТАРТ-50м-вибро-3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка LITENED 50-30 A.2.25-0,55X30M ACW 236-1R0-K1F14 Датчик температуры канальный STK-1/ARK-1 Д		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор KVR 125/1, Кронштейн крепления вентилятора KKV 125		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Промышленный вентилятор серии FX-1400, Ny=1,1кВт		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Промышленный вентилятор серии FX-1000, Ny=0,75кВт		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Настенное поворотное вытяжное устройство ВУ-3-160-Н длиной 3 метра в комплекте: - внешняя труба в сб		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Настенное поворотное вытяжное устройство ВУ-4-160-Н длиной 4 метра		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Прицеп 7191 "бизнес" X2671911CN0000412 2,5X1,56X0,5 оц/волга		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Опорное колесо		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сетевой контроллер. До 4 точек доступа (двери,турникеты,ворота или шлагбаумы). Интерфейс связи:Ethet		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Турникет-трипод электромеханический 3V Model L.Индикация.Пультр управления в комплекте		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект преграждающих планок Антипаника для турникетов 3V		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стойка вертикальная односторонняя,предназначена для формирования модульного ограждения 3V.СВ-1.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект ограждения,1м-Поручни ограждения изготовлены из хромированной трубы диаметром 32мм.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Источник стабилизированного питания AT-12/30		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Считыватель карт Em-Marine,26/34bit Wiegand		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Камера полимеризации с установкой СТАРТ-50м-вибро-3		за 2022г.	-	602	-	(602)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Вентиляция здания малярного цеха		за 2022г.	-	700	-	(700)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Прицеп 7191 "бизнес" X2671911CN0000412 2,5x1,56x0,5 оц/волга с опорным колесом		за 2022г.	-	114	-	(114)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект СКУД для КПП № 1		за 2022г.	-	367	-	(367)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Подпорная стена ПС-1		за 2022г.	-	4 165	4 165	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Прибор безопасности АС-АОГ-01м+ для автомобильного крана		за 2022г.	-	174	-	(174)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Подпорная стена ПС-2		за 2022г.	-	1 701	1 701	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Бетонная площадка под расположение мобильных АЗС (677 м2)		за 2022г.	-	1 513	-	(1 513)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Зона стоянки легкового автотранспорта № 1 (270 м2)		за 2022г.	-	604	-	(604)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Зона стоянки легкового автотранспорта № 2 (280 м2)		за 2022г.	-	626	-	(626)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Площадка хранения / стоянки спецтехники с подпорными стенами ПС-1 и ПС-2 (5 597 м2)		за 2022г.	-	18 378	-	(18 378)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Зоны проезда и стоянок седельных тягачай, автоцистерн (14 436 м2)		за 2022г.	-	32 270	-	(32 270)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор Бежецкий АСО К-3 ременной.22 кВт.380 В. 000 л/мин ресивер: 500л		за 2022г.	-	117	-	(117)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стенд AE&T M-231BP36 220В шиномонтажный автомат с рукой 220в (2места)		за 2022г.	-	114	-	(114)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
А/м -362233 "Топливозаправщик" 1 кол. на 1500 л 1-секционный VINX3C362233M00000515		за 2022г.	-	1 950	-	(1 950)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 12,0x2,5x2,5 (душевая)		за 2022г.	-	930	-	(930)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 12,0x2,5x2,5 (офис)		за 2022г.	-	602	-	(602)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Прибор безопасности АС-АОГ-01м+ для автомобильного крана КС-45717К-1		за 2022г.	-	262	262	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 12,0x2,5x2,5 (столовая)		за 2022г.	-	751	-	(751)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик SUNWARD SWE25F, VIN: SWE25F00282		за 2022г.	-	3 308	-	(3 308)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Парогенератор Steamtec TOLO-120 ULTIMATE AIO - 12 кВт		за 2022г.	-	129	-	(129)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный Bull SL930 (Q140777) г/н РМ 0834		за 2022г.	-	332	-	(332)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный SDLG (VLG0933LA9009781) г/н РМ 0819		за 2022г.	-	559	-	(559)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795416, У239СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795417, У240СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795422, У241СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795423, У243СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795440, У247СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795463, У499СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Nexio г/н У 317 СУ		за 2022г.	-	329	-	(329)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-Автобус "Луидор 225001" г/н Н 877 УО, VIN - Z7C225001E0004554		за 2022г.	-	35	-	(35)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик вилочный ВП-05-00 г/подъемность 5 т, в/п 3,3 г/н 6076 ОС		за 2022г.	-	42	-	(42)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик вилочный TOYOTA 62-8 FD15 г/н 61 ОВ 4420		за 2022г.	-	42	-	(42)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz AXOR 1840LS VIN - Z9M9440325G795578, У409СУ 161		за 2022г.	-	667	-	(667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой ВК7Т - 15-270 00-00000832		за 2022г.	-	215	-	(215)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования Димет мод.404		за 2022г.	-	351	-	(351)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Выпресовщик шкворней ВШ70-200 без тележки с ручным насосом / АВТОМОТИВ		за 2022г.	-	121	-	(121)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп самосвальный ТОНАР 95892 :X0T958920N0002452		за 2022г.	-	2 746	-	(2 746)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп самосвальный ТОНАР 95892 :X0T958920N0002411		за 2022г.	-	2 746	-	(2 746)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ГАЗ-А21R32-70 БЕЛЫЙ VIN X96A21R32N2866608		за 2022г.	-	2 408	-	(2 408)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобильный кран КС-55733 грузоподъемностью 33 тонны на шасси КАМАЗ-43118 (6х6) в следующей компле		за 2022г.	-	12 485	-	(12 485)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер 6.0х2.4х2.5м		за 2022г.	-	206	-	(206)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001290)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001291)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001292)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001293)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001294)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001295)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001296)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001297)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001298)		за 2022г.	-	1 297	-	(1 297)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001299)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001300)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001301)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001302)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001303)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001304)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001305)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001306)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001307)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001308)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна Bonum 914221-02 (XJ914221K0001309)		за 2022г.	-	1 317	-	(1 317)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мойка Моноблок EVOLUTION 2515 Premium		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шланг в/д 350 бар гайка-гайка 25 м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пенокомплект ECOLINE KW (250 БАР)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок EVOLUTION 2515 Premium		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Электрогенератор Denzsel PS 70 EA DZ-946894		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	123	-	(123)	-
МПУр 3,2-3,7-3,7 Мобильное перегрузочное устройство		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Таль цепная шестеренная передвижная ручная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мойка Моноблок EVOLUTION 2515 Premium		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	378	-	(378)	-
Здание теплоподогрева		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	356	206	(150)	-
Здание котельной		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 544	1 224	(320)	-
МПУр 3.2.-3.7.-3.7 Мобильное перегрузочное устройство+таль цепная шестереннапя передвижеая ручная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	321	-	(321)	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15-IIL15.6FHD_IPS_AG_250N_N/CORE_I5-1035G1_1.0G_4C_MB/8GB_DDR4_3200		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	152	-	(152)	-
Комплект котел Триумф - 100 кВт		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	329	-	(329)	-
Камера пескоструйная боковая загрузка 420 л NORDBERG NS4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	67	-	(67)	-
Тестер фар цифровой, линза-стекло, лазерная указка NORDBERG NTF3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
Пресс с пневмоприводом,усилие 50 тонн NORDBERG PRO N3550A		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-

Моечная машина АМ1400АК с дисковым маслоотделителем, со вкладкой в корзину из нерж.сетки (с крышкой,		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	433	-	(433)	-
Установка для опрессовки ГБЦ УГ1400		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	352	-	(352)	-
Блок-контейнер БК 12,0х2,4х2,5м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	865	-	(865)	-
Пневмогидравлический домкрат 100Т_CP85100 Chicago Pneumatic		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Полуприцеп цистерна VIN:6139, гос.ном СК 7346		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	5 063	-	(5 063)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2910, гос.ном СМ 5392		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2911, гос.ном СМ 5391		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2912, гос.ном СМ 5388		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2913, гос.ном СМ 5387		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2914, гос.ном СМ 5390		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2915, гос.ном СМ 5385		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2916, гос.ном СМ 5451		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2917, гос.ном СМ 5454		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2918, гос.ном СМ 5453		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2919, гос.ном СМ 5452		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2920, гос.ном СМ 5473		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2921, гос.ном СМ 5478		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2922, гос.ном СМ 5477		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2923, гос.ном СМ 5476		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2924, гос.ном СМ 5474		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2925, гос.ном СМ 5568		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2926, гос.ном СМ 5560		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2927, гос.ном СМ 5562		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2928, гос.ном СМ 5567		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2929, гос.ном СМ 5565		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2930, гос.ном СМ 5578		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-

Полуприцеп цистерна VIN 2931, гос.ном СМ 5577		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2932, гос.ном СМ 5572		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2933, гос.ном СМ 5576		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Полуприцеп цистерна VIN 2934, гос.ном СМ 5579		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Модульная АЗС в комплектации №1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 725	-	(1 725)	-
Модульная АЗС в комплектации № 2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 725	-	(1 725)	-
Специализированный полуприцеп-контейнеровоз ТОНАР (VIN 0542)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 667	-	(2 667)	-
Специализированный полуприцеп-контейнеровоз ТОНАР (VIN 0565)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 667	-	(2 667)	-
Специализированный полуприцеп-контейнеровоз ТОНАР (VIN 0570)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 667	-	(2 667)	-
УАЗ ПАТРИОТ темно-серый металлик		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	769	-	(769)	-
ЭНДОСКОП-PRO-FASTA-ICP55-D5,5MM/071553761961 1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Формовочное поле		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 300	-	(1 300)	-
Железнодорожный тупик		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	200	-	(200)	-
Грузовой фургон "Lada KUB"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	933	-	(933)	-
Специализированный полуприцеп-контейнеровоз ТОНАР (VIN 0566)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 667	-	(2 667)	-
Специализированный полуприцеп-контейнеровоз ТОНАР (VIN 0559)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 667	-	(2 667)	-
Специализированный полуприцеп-контейнеровоз ТОНАР (VIN 0562)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 667	-	(2 667)	-
Тепловоз ТЭМ-2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 292	-	(8 292)	-
Автомобиль LADA Vesta VIN:XTAGFL440MY552828		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	750	-	(750)	-
Автомобиль LADA Vesta VIN : XTAGFL440MY527414		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	782	-	(782)	-
Автомобиль LADA Vesta VIN : XTAGFL440MY546806		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	782	-	(782)	-
Подъемник двухстоечный с нижней синхронизацией,г/п 4,5 т,электрогидравлический,380В NORDBERG		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	198	-	(198)	-
Станок пневмо-гидравлический для заклепки тормозных колодок Nordberg NR6H		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	76	-	(76)	-
Здание поточного профилактория		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 350	-	(1 350)	-
Здание новой конторы		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 450	-	(1 450)	-
Здание механической мойки		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 100	-	(1 100)	-

Здание склада		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
Здание тупиковых боксов		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	750	-	(750)	-
Блок цехов		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	300	-	(300)	-
Здание Столовой		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	900	-	(900)	-
Здание заправочной станции		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	150	-	(150)	-
Здание малярного цеха		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	500	-	(500)	-
Здание трансформаторной подстанции		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	180	-	(180)	-
Здание гаража военных машин		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 150	-	(1 150)	-
Клетка для накачки грузовых колес+ AirD Pro-10 KL-30M AirD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	77	-	(77)	-
Передвижной комплект для раздачи масла 5:1 1700333M		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	224	-	(224)	-
Гайковерт пневматический ударный 1",3388 Нм KING TONY 33852-250		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
Гайковерт пневматический ударный 1",2440 Нм KING TONY 33841-180		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	103	-	(103)	-
Автомобиль LADA, 4*4 БЕЛЫЙ VIN XTA212140M2424531		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	603	-	(603)	-
Автомобиль ПАЗ УИН X1M3204LSL0001870		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 875	-	(3 875)	-
Автомобиль ПАЗ УИН X1M3204LSL0002143		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 875	-	(3 875)	-
СТАНЦИЯ-ЗАПР-A/C-R134A-COOLIUS-A50/W050105001990 1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	358	-	(358)	-
Пускозарядное уст-во д/аккумуляторов (829009) ENERGY 1500 START 230-400		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	129	-	(129)	-
Телевизор Samsung UE55TU8500U 4K (Ultra HD) Smart UE55TU8500U		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Цифровая камера (960-001057) Logitech ConferenceCam Group 960-001057		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	79	-	(79)	-
Системный блок в сборе:Intel Core i5 9600K Soc-1151v2(3.7GHz/Intel UHD Graphics 630),MB Asus PRIME		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Борторасширитель грузовой BT-62		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Экскаватор одноковшовый пневмоколесный WX200 зав. № 0142		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	9 417	-	(9 417)	-
Гидромолот Impulse 500 Classic(с монтажным комплектом, пальцы)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	739	-	(739)	-
Танк-контейнер BBRU0003510		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 500	-	(1 500)	-
Трактор Беларус 82.1 (2020 г.в.)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 338	-	(1 338)	-
Погрузчик навесной фронтальный Универсал Basik, ковш 0,8 м3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	183	-	(183)	-

Отвал коммунальный ОС-2,4(гидроповоротный)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Погрузчик вилочный JAC CPCD 15. сер.№ 210230349		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974424 К 033 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948923 К 043 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974425 К 044 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948926 К 045 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974417 К 046 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974445 К 047 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974415 К 048 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974414 К 049 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974442 К 053 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974429 К 054 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974430 К 056 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974443 К 057 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974444 К 058 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974446 К 059 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G974413 К 062 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948922 К 067 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948853 К 068 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957520 К 073 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957522 К 074 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957523 К 076 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957495 К 081 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948927 К 082 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957516 К 083 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957515 К 084 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-

Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957493 К 087 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957494 К 089 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957519 К 091 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948929 К 092 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957496 К 094 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957517 К 097 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G948928 К 098 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G957524 К 102 УН 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 256	-	(1 256)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L787026, У 163 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795413, У 236 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795414, У 237 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795425, У 244 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795438, У 245 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795439, У 246 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795441, У 248 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795593, У 337 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795443, У 401 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795447, У 406 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Бенц AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795475, У 497 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795465, У 498 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795529, У 549 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795445, У 559 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795517, У 660 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795598, У 668 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795602, У 669 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L783658, У 052 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-

Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L784073, У 056 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L784071, У 062 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L784070, У 067 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L795399, У 175 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L786617, У 178 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795582, У 564 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795444, У 650 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L783339, У 059 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L786618, У 165 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L786616, У 173 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795596, У 491 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795601, У 551 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-Z9M9440325G795446, У 553 СУ 161		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Мерседес-Benz AXOR 1840 LS VIN-WDB9440321L782952, У 065 СУ 161 замена номера Х169 АК		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 003	-	(1 003)	-
Погрузчик вилочный JAC CPCD 15. сер.№ 210230388		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2970, гос.ном СМ 6664		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2974, гос.ном СМ 6662		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2975, гос.ном СМ 6663		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Измельчитель древесных остатков с автономной гидравликой 8ТН от ВОМ трактора		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	203	-	(203)	-
Тепловоз ТЭМ-2У		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	14 583	-	(14 583)	-
Тепловоз ТЭМ-2УМ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	16 250	-	(16 250)	-
Виброплита -WP60TH /колесный комплект, бак/ 207192 ТСС 15 854 107		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2979		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2976		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2980		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2968		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-

Полуприцеп цистерна VIN:2972		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Контейнеровоз специализированный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Полуприцеп тяжеловоз ЧМЗАП 99064-042-02-М4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 475	-	(2 475)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2967 гос.номер СМ 6843		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2969 гос номер СМ 6839		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2966 гос.номер СМ 6844		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2971 гос.номер СМ 6836		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2978		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2973 гос.номер СМ 6842		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Полуприцеп цистерна VIN:2977 гос номер СМ 6837		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 833	-	(2 833)	-
Автомобиль ПАЗ УИН X1M3204LSM0000670		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 058	-	(4 058)	-
Экскаватор одноковшовый гусеничный E330C зав. № 035 (комплектация с ковшом 1,5м3)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	10 375	-	(10 375)	-
Стенд универсальный для ремонта ДВС,КПП и др.весом до 2000 кг.Р776Е (стационарный)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	200	-	(200)	-
Стенд универсальный для ремонта ДВС,КПП,Мостов и др.2000 кг (привод ручной)/ ЧЗАО Р776Е		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	108	-	(108)	-
Шиномонтажный стенд ГШС-515В для г/а 14-56		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	472	-	(472)	-
Нежилое здание		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	421	-	(421)	-
Компьют.стенд сход-развал TEHNO-VEKTOR 7 Truck V 7204 HT S		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	665	-	(665)	-
ИБП APC Smart-UPS SRT SRT2200XLI1980Вт 2200ВА черный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	217	-	(217)	-
Комбинир.перфоратор TE 70-ATC/AVR 230 V 2172141		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Газовый монтажный пистолет GX 3 2276072		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Комбинир.перфоратор TE 50-AVR 230V 2208523		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
PM 40-MG комп-т с ловушкой и штативом 3596397		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Автогрейдер ГС-18.05-20		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	6 458	-	(6 458)	-
Универсальный пылесос VC 40L-X 230V		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Экскаватор одноковшовый гусеничный E220C зав. № 0023		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	6 953	-	(6 953)	-
Бульдозер D10.0101 зав.№2868		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 417	-	(8 417)	-

Автомобиль LADA,4*4 VIN XTA212140M2425659 (универсал)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	603	-	(603)	-
Автобус КАВЗ 4238-61"Аврора" ЯМЗ EGR Евро,пригород		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 708	-	(4 708)	-
Балансировочный стенд компьютерный для колес грузовых автомобилей SICAM SBM855 (SBMV855)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	479	-	(479)	-
Полуприцеп Тверьстроймаш 993941 VIN X89993940L0AL4183		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	5 550	-	(5 550)	-
Выпрессовщик шкворней грузовиков 100 тонн ОДА Сервис ODA-C1339		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	300	-	(300)	-
Станок шиномонтажный Sivik KC-302A 380В полуавтомат, красный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Газоспасательный автомобиль на шасси ГАЗ-А31R33 XZV3009SYM002306-X96A31R33M0920464		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 225	-	(2 225)	-
Системный блок Core i5-10600K/MB H410/2xDDR4 16Gb/SSD 500GB M.2 NVMe/2x8Tb HDD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	188	-	(188)	-
TRASSIR NeuroStation8600R/128, IP-видеорегистратор		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	105	-	(105)	-
Выпрессовщик сайлентблоков ВСГ25		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	163	-	(163)	-
Комплект передвижной на бочку с электронасосом 220V/ 1,5 кВт 10300901		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Подметально-уборочная машина USTUN-EL MRT-2000 VIN:KM0016		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 125	-	(1 125)	-
Телескопический погрузчик серии ROTOмодели 40.16EE(ZF1RT21F0D1002310,D118343)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12 772	-	(12 772)	-
Бульдозер D10.0101 зав.№2454		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	8 417	-	(8 417)	-
Пылесос для химчистки PUZZI 10/1 1.100-130		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Бункер металлический для ТБО (8Х3/3мм)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	123	-	(123)	-
Сканер диагностический Launch X-431 PRO3 Full v.4.0 (Version 2020), для легк. и груз. автомобилей		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	165	-	(165)	-
Автокран ZOOMLION QY55V		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	18 302	-	(18 302)	-
Маска сварщика с АСФ Хамелеон Tecmen ADF 815S TM16Черная с подачей воздуха PARP FreFlow V1(с внешней		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
Машина комбинированная Уборочная Р-65115 тип 503610 на базе шасси КАМАЗ 65115-А5,65155-50,65115-RR.6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	5 451	-	(5 451)	-
Циркулярная пила WSC 85 230V чемодан		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	66	-	(66)	-
Инвертор сварочный TIG 315 P AC/DC MULTIWAVE PRO (E202)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	89	-	(89)	-
Блок-контейнер БК 3,0х2,4х2,5м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-
Станок для балансировки колес автомототранспортных средств СБМП-60/3D Л (РФ,Синий ral5017)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	160	-	(160)	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL30W(1)-2WHS-ASW № 86SL30M2NL1003535		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 147	-	(4 147)	-

Трактор Беларус 82.1 в комплектации: фронтальный погрузчик ПКУ-0,8,коммунальный отвал		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 713	-	(1 713)	-
Подметально-уборочная машина ТКМ-2000		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 108	-	(1 108)	-
Фронтальный погрузчик Shantui SL30W(1)-2WHS-ASW № 86SL30M2NL1003534		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 147	-	(4 147)	-
Установка воздушно-плазменной резки Aurora PRO AIRFORCE 100M (380В)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	74	-	(74)	-
Экскаватор-погрузчик CASE 580ST VIN FNH695STNZHH07246		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 079	-	(7 079)	-
Комплект на базе RAZOR DBS-100RC (Twinline 20м, ExtraBlast-25 20м, NHP-1, CQP-1, RTC-6,5)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	144	-	(144)	-
Полуприцеп цистернаVIN3231 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003231,ш.0003231		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3232 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003232,ш.0003232		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3233 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003233,ш.0003233		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3234 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003234,ш.0003234		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3230 91319B-0000010(SAF(4оси),33500 литров,1отсек(X9091319BM0003230,ш.0003230		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3235 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003235,ш.0003235		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3236 91319B-0000010(SAF(4оси),33500 литров,1отсек)X9091319BM0003236,ш.0003236		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3229 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003229,ш.0003229		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3237 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003237,ш.0003237		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3238 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003238,ш.0003238		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3239 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003239,ш.0003239		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3228 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003228,ш.0003228		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3227 91319B-0000010(SAF(4оси),33500 лит ов,1отсек)X9091319BM0003227,ш.0003227		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3226 91319B-0000010(SAF(4оси),33500 литров,1отсек)X9091319BM0003226,ш.0003226		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3225 91319B-0000010(SAF(4оси),33500 литров,1отсек)X9091319BM0003225,ш.0003225		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-

Полуприцеп цистерна VIN3240 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003240,ш.0003240		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3241 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1отсек)(X9091319BM0003241,ш.0003241		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3242 гос.ном.СН 3318,33500литров,1отсек)(X9091319BM0003242,ш.0003242		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистернаVIN3243 91319B-0000010(SAF(4оси),33500литров,1 отсек)(X9091319BM0003243,ш.0003243		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3246 гос.ном СН 3320,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003246,ш.0003246		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Блок-контейнер БК 6,0*2,4*2,5м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	488	-	(488)	-
Стенд для проверки электрооборудования легковых автомобилей BANCHETTO JR 400V 02.012.00		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	138	-	(138)	-
Полуприцеп цистерна VIN3245 гос.ном СН 3317 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003245,ш.0003245		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3254 гос.ном СН 3329 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003254,ш.0003254		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3253 гос.ном СН 3330 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003253,ш.0003253		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3252 гос.ном СН 3327 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003252,ш.0003252		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3250 гос.ном СН 3322 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003250,ш.0003250		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3249 гос.ном СН 3323 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003249,ш.0003249		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3251 гос.ном СН 3326 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003251,ш.0003251		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3247 гос.ном СН 3324 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003247,ш.0003247		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3248 гос.ном СН 3320 ,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003248,ш.0003248		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Полуприцеп цистерна VIN3244 гос.ном СН 3316,33500 литров,1отсек)X9091319BM0003244,ш.0003244		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 225	-	(3 225)	-
Земельный участок : г.Новошахтинск, ул.Харьковская, 4 кад.номер 61:56:0000000:6376		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	(23 500)	(23 500)	-
Земельный участок :г.Новошахтинск, ул.Харьковская 4 Ж , кад номер 61:56:0120429:65		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	(3 250)	(3 250)	-
Земельный участок с.Киселево, ул.Молодежная, 1А ,61:18:0050104:357		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	(291)	(291)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	54 222	159 093	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	27 041	29 708	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ИНН 6151020722 "ЮгТранс-НЗНП" ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

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.	96 346	-	96 346	1 984 354	(1 980 164)	-	(144)	X	100 536	(144)	100 392
	5420	за 2021г.	-	-	-	1 906 458	(1 810 112)	-	-	X	96 346	-	96 346
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	94 714	-	94 714	568 350	(566 712)	-	(144)	368 005	96 352	(144)	96 208
	5421	за 2021г.	-	-	-	597 355	(502 641)	-	-	378 734	94 714	-	94 714
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	23	(23)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	752	(752)	-	-	752	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	20 219	(20 219)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 405 627	(1 405 627)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 287 228	(1 287 228)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необоротные материалы	5407	за 2022г.	1 632	-	1 632	9 624	(7 072)	-	-	4 162	4 184	-	4 184
	5427	за 2021г.	-	-	-	1 632	-	-	-	-	1 632	-	1 632

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 _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

ООО "Транс-НЗНП"

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	68 756	-	445 974	-	(384 090)	-	-	-	-	-	130 640	-
	5530	за 2021г.	13	-	68 743	-	-	-	-	-	-	-	68 756	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	17 280	-	7 351	-	(2 888)	-	-	-	-	-	21 743	-
	5531	за 2021г.	-	-	17 280	-	-	-	-	-	-	-	17 280	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	32 205	-	381 486	-	(371 270)	-	-	-	-	-	42 421	-
	5532	за 2021г.	13	-	32 192	-	-	-	-	-	-	-	32 205	-
Прочая	5513	за 2022г.	19 271	-	57 137	-	(9 932)	-	-	-	-	-	66 476	-
	5533	за 2021г.	-	-	19 271	-	-	-	-	-	-	-	19 271	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	68 756	-	445 974	-	(384 090)	-	-	X	-	-	130 640	-
	5520	за 2021г.	13	-	68 743	-	-	-	-	X	-	-	68 756	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	40 000	-	-	(40 000)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	40 000	-	-	(40 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	680 638	525 376	35	(428 235)	-	-	-	-	777 814
	5580	за 2021г.	219	521 546	1 528	(1 747)	-	-	-	-	521 545
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	304 579	39 235	-	(280 331)	-	-	-	-	63 483
	5581	за 2021г.	-	304 579	-	-	-	-	-	-	304 579
авансы полученные	5562	за 2022г.	101 446	383 399	-	20 289	-	-	-	-	505 134
	5582	за 2021г.	-	101 446	-	-	-	-	-	-	101 446
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	55 962	12 469	35	(892)	-	-	-	-	67 574
	5583	за 2021г.	-	55 962		-	-	-	-	-	55 962
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	219	-	1 528	(1 747)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	218 651	90 273	-	(167 301)	-	-	-	-	141 623
	5586	за 2021г.	-	59 559	-	-	-	-	-	-	59 559
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	680 638	525 376	35	(428 235)	-	X	-	-	777 814
	5570	за 2021г.	40 219	521 546	1 528	(41 747)	-	X	-	-	521 545

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 _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	532 580	485 111
Расходы на оплату труда	5620	537 399	454 819
Отчисления на социальные нужды	5630	160 987	138 598
Амортизация	5640	218 334	55 187
Прочие затраты	5650	179 700	276 822
Итого по элементам	5660	1 629 000	1 410 537
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	25 107	29 665
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	1 654 107	1 440 202

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

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 310	50 573	(34 445)	(2)	40 436

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	14 080	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Шуньков Дмитрий Владимирович (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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				
Основные средства	1150	515 063	159 563	674 626
Отложенные налоговые активы	1180	1 823	33 879	35 701
Итого по разделу I	**1100**	**523 550**	**193 441**	**716 991**
БАЛАНС	**1600**	**688 792**	**193 441**	**882 234**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119 714	376	120 090
Итого по разделу III	**1300**	**119 724**	**376**	**120 100**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	23 213	33 973	57 186
Итого по разделу IV	**1400**	**23 213**	**33 973**	**57 186**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	521 545	159 093	680 638
Итого по разделу V	**1500**	**545 855**	**159 093**	**704 948**
БАЛАНС	**1700**	**688 792**	**193 441**	**882 234**

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЮГТРАНС-НЗНП"

(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	527 187	674 626	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 618	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	60 428	35 701	401
Прочие внеоборотные активы	1190	7 543	6 664	-
Запасы	1210	96 208	94 714	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	71	1	140
Дебиторская задолженность*	1230	130 640	68 756	13
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	38 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	112	869	70
Прочие оборотные активы	1260	904	904	-
ИТОГО активы	-	824 711	882 234	38 624
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	40 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	44 433	57 186	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450			-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	219
Кредиторская задолженность	1520	777 814	680 638	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	40 436	24 310	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	862 683	762 134	40 219
Стоимость чистых активов	-	(37 972)	120 100	(1 595)

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ООО «ЮГТРАНС-НЗНП»

за 2022 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации ... 3
1.1. Информация об Обществе ... 3
1.2 Данные о государственной регистрации Общества ... 3
1.3. Уставный капитал Организации составляет: ... 3
1.4. Филиалы и обособленные подразделения ... 3
1.5. Основные виды деятельности Организации в 2022 году ... 4
1.6. Средняя численность за 2022 год ... 4
1.7. Дочерние и зависимые Организации ... 4
1.8. Органы управления: ... 4
1.9. Бухгалтерский учет в Организации ... 4
2. Учетная политика и её изменения ... 4
2.1. Основа составления Учетной политики ... 4
2.2 Изменения учетной политики на 2022 год ... 5
2.3 Изменения учетной политики на 2023 год ... 6
2.4. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, подлежащие раскрытию ... 6
2.5. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности: ... 15
3. Раскрытие существенных показателей отчетности ... 18
3.1. Оценка структуры баланса: ... 18
3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР. ... 18
3.3. Основные средства ... 18
3.4. Незавершенные капитальные вложения ... 19
3.5. Доходные вложения в материальные ценности ... 19
3.6. Финансовые вложения ... 19
3.7. Запасы ... 19
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков ... 19
3.9. Прочие оборотные активы ... 19
3.10. Кредиты и займы ... 20
3.11. Долгосрочная кредиторская задолженность ... 20
3.12. Краткосрочная кредиторская задолженность ... 20
3.13. Доходы будущих периодов ... 20
3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности ... 20
3.14. Прочие доходы и расходы ... 21
3.15. Прибыль ... 21
3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли 21
3.17. Информация о связанных сторонах ... 22
3.18. Изменение оценочных значений ... 26
3.19. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, и их изменении ... 26
3.20. Существенная информация о забалансовых счетах ... 27
3.21. Информация об участии в совместной деятельности ... 27
3.22. Государственная помощь ... 27
3.23. Информация по отчетным сегментам ... 27
3.24. Информация по прекращаемой деятельности ... 27
3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом ... 27
3.26. Движение денежных средств ... 27
3.27. Информация об исправленных существенных ошибках ... 28
3.28. Чрезвычайные факты ... 28
3.29. Допущение непрерывности деятельности ... 28
3.30. Информация о событиях после отчетной даты ... 28
3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации ... 28
3.32. Информация об экологической деятельности ... 29
3.33. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности ... 29
3.34 Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов). ... 30

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ для реальной оценки финансового положения ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» (далее – Организация), финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2021 год (п. 24 ПБУ 4/99, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

1. Общие сведения об организации

1.1. Информация об Обществе

Полное наименование Организации	Общество с ограниченной ответственностью «ЮГТРАНС-НЗНП»
Сокращенное наименование Организации	ООО "ЮГТРАНС-НЗНП"
ОКОГУ	4210014
Форма собственности	Хозяйственное общество
ИНН / КПП	6151020722 / 615101001
ОГРН	1206100018827
Дата государственной регистрации	26.05.2020
Юридический адрес Организации	346909, Ростовская область, Новошахтинск г, ул. Рабоче-Крестьянская, 57, офис 1
Фактический адрес Организации	346909, Ростовская область, Новошахтинск г, ул. Рабоче-Крестьянская, 57, офис 1
Лицензии, допуски:	Лицензия АН-61-001671 от 05.02.2021 на деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами

1.2 Данные о государственной регистрации Общества

Организация в установленном порядке зарегистрировано в органах государственной власти и управления.

№ п/п	Наименование документа	Реквизиты документа, примечание
1	Свидетельство о присвоении ОГРН	Лист записи ЕГРЮЛ за государственным регистрационным номером 1206100018827 от 26.05.2020
2	Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	Свидетельство выдано 26.05.2020
3	Свидетельство о постановке на учет в Пенсионном фонде РФ	Регистрационный номер: 071-050-008898 Дата регистрации: 27.05.2020 г. Наименование территориального органа: ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ-ОТДЕЛЕНИЕ ПЕНСИОННОГО ФОНДА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ
5	Свидетельство о постановке на учет в Фонде социального страхования	Регистрационный номер в ФСС: 6125004581 Дата регистрации: 27.05.2020 г. Наименование территориального органа: Фонд социального страхования РФ Филиал №25 ГУ РРО

1.3. Уставный капитал Организации составляет: 10 000,00 руб.

На момент составления бухгалтерской отчетности участником Организации является:

Участник (ЮЛ и ФЛ)	Распределение долей в процентах и денежном эквиваленте
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮГ ЭНЕРГО»	100 % / 10 000,00 руб.

1.4. Филиалы и обособленные подразделения

Обособленные подразделения отсутствуют.

1.5. Основные виды деятельности Организации в 2022 году

Основной вид деятельности (ОКВЭД)	Доля в выручке за 2022 год, %
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта	100

1.6. Средняя численность за 2022 год составила 662 человек.

1.7. Дочерние и зависимые Организации

По состоянию на 31.12.2022 г. Организация не имеет дочерние общества.

1.8. Органы управления:

В 2022 г. единоличный исполнительный орган Организации:

№ п/п	*Наименование*	*Документ - основание*	*Период*
1	*АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НЗНП МЕНЕДЖМЕНТ» в лице Генерального директора Шунькова Дмитрия Владимировича*	*Решение № 10 единственного участника ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» от 28.07.2021 Договор управления юридическим лицом управляющей Организацией от 02.08.2021*	*02.08.2021 – настоящее время*

Лица, ответственные за организацию ведения бухгалтерского учета и отчетности и уполномоченные подписывать отчетность в 2022 году: генеральный директор АО «НЗНП Менеджмент» управляющей организации ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» Шуньков Д.В.

1.9. Бухгалтерский учет в Организации

Бухгалтерский учет в Организации велся под руководством главного бухгалтера (Бурмистровой В. В.) с применением программного обеспечения 1С: Предприятие 8.3.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации – в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом № 657 от 21.12.2021 «Об утверждении Положений об учетной политике с 01.01.2022» ООО «ЮГТРАНС-НЗНП».

Для ведения бухгалтерского учета Организация сформировала учетную политику, предполагающую имущественную обособленность и непрерывность деятельности организации.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

2.2 Изменения учетной политики на 2022 год

В учетную политику Организации внесены изменения, применяемые с 01.01.2022 года:

Причина изменения учетной политики	Изменение учетной политики обусловлено первым применением нормативных правовых актов: ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»
Содержание изменения учетной политики	При работе с договорами аренды руководствоваться ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», согласно которому производить классификацию таких договоров. При единовременном выполнении условий п.5 ФСБУ 25/2018 вести учет с отражением арендного обязательства на весь период аренды и принятием к учету ППА. Организация признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Объекты учета, переданные в аренду, классифицируются Организацией на дату, указанную в пункте 6 ФСБУ 25/2018, в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды. Данная классификация производится по каждому договору аренды (субаренды) с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 24 ФСБУ 25/2018 ««Бухгалтерский учет аренды»»). Организация будет принимать к учету активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, с учетом его стоимостного критерия, если его стоимость не превышает установленного лимита (100 000 руб.), то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются затраты Организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств (п. 7 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»). Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Капитальные вложения признаются по мере осуществления фактических затрат.
Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	По каждому договору аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 организация на 31 декабря 2021 года единовременно признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль, данное обстоятельство раскрыто в Учетной политике на 2022 г. В бухгалтерской отчетности Организации в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 26/2020 перспективно.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражены с применением п. 49 ФСБУ 6/2020 путем проведения единовременной корректировки бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 года в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Сопоставимые данные отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств (показатели за 2021 год) пересчету/корректировке не подлежали. В отчете об изменении капитала за 2022 год изменения учетной политики отражены в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» с корректировкой величины капитала по строке 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2021 года» Раздела 1 «Движение капитала».

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражены с применением п. 50 ФСБУ 25/2018 путем проведения единовременной корректировки бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 года в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Сопоставимые данные отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств (показатели за 2021 год) пересчету/корректировке не подлежали. В отчете об изменении капитала за 2022 год изменения учетной политики отражены в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» с корректировкой величины капитала по строке 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2021 года» Раздела 1 «Движение капитала»

2.3 Изменения учетной политики на 2023 год

В учетную политику Организации внесены изменения, применяемые с 01.01.2023 года:

Причина изменения учетной политики	С 01.01.2023 года применяется новый способ расчетов с бюджетом посредством единого налогового платежа (ЕНП), происходит объединение ПФР и ФСС в один социальный фонд (ЕСФ).
Содержание изменения учетной политики	В связи с переходом на ЕНП для расчетов в бухгалтерском учете создан субсчет 68.90 «Единый налоговый счет» для использования с 01.01.2023. Начисление налогов и страховых взносов производится по действующим субсчетам к счету 68 и 69 для аналитического учета в разрезе видов налогов и взносов. При формировании уведомления об исчисленных суммах налогов осуществляется перенос сальдо со счетов 68 и 69 на субсчет 68.90, по налогам на которые уведомление не подается (НДС, налог на прибыль) делать перенос сальдо на субсчет 68.90 по мере сдачи отчетности.
Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Перенос сальдо субсчетов 68 и 69 на субсчет 68.90 производится на 01.01.2023, новый субсчет используется с 01.01.2023.

2.4. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, подлежащие раскрытию

<table>
<tr><th>№ п/п</th><th>Состав и содержание информации</th><th>Раскрытие информации</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Капитальные вложения и основные средства</td><td>Под капитальными вложениями понимаются затраты Организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.
При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету руководствоваться Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости для всех групп основных средств (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений (п. 24 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
Способ начисления амортизации по всем группам основных средств в Организации – линейный. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):
<table>
<tr><td>Амортизационная группа</td><td>Срок полезного использования (мес.)</td></tr>
<tr><td>Первая группа</td><td>13</td></tr>
<tr><td>Вторая группа</td><td>25</td></tr>
<tr><td>Третья группа</td><td>37</td></tr>
<tr><td>Четвертая группа</td><td>61</td></tr>
<tr><td>Пятая группа</td><td>85</td></tr>
<tr><td>Шестая группа</td><td>121</td></tr>
<tr><td>Седьмая группа</td><td>181</td></tr>
<tr><td>Восьмая группа</td><td>241</td></tr>
<tr><td>Девятая группа</td><td>301</td></tr>
<tr><td>Десятая группа</td><td>361</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		Ежегодной переоценке подлежат основные средства, относящиеся к группе «Инвестиционная недвижимость», переоценка основных средств, относящихся к остальным группам, не производится. Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась, так как в учете отсутствуют объекты, относящиеся к группе «Инвестиционная недвижимость» В конце каждого отчетного года необходимо проводить проверку на обесценение основных средств и капитальных вложений, кроме ОС входящих в группу «Инвестиционная недвижимость. В конце 2022 года проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений произведена, объектов по которым необходимо признавать убыток от обесценения не выявлено. Ремонты основных средств, произведенные в 2022 году отнесены к текущим затратам так как выполнены были текущие, аварийные и неплановые ремонты. Плановые капитальные ремонты в 2022 годы не производились.
. 2	Нематериальные активы	При принятии объектов нематериальных активов к бухгалтерскому учету, руководствоваться ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования (п.25 ПБУ 14/2007). Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов считать инвентарный объект (п.5 ПБУ 14/2007). Первоначальную стоимость нематериальных активов определять по фактическим затратам, связанным с их приобретением и созданием (п.6, 7 ПБУ 14/2007). Установить, что амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом (п.28 ПБУ 14/2007). Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражать в бухгалтерском учете путем накопления на счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Срок полезного использования нематериальных активов определять при принятии к бухгалтерскому учету комиссией, назначаемой приказом.
3	Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары	
3.1.	Определение материально-производственных запасов	Для целей бухгалтерского учета запасами считать активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы, которые используются более 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 руб. – инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, учитывать на забалансовых счетах, до окончания использования.
3.2.	Единица учета запасов	Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. После признания запасов в бухгалтерском учете допускаются последующие изменения единиц их учета.
3.3.	Оценка запасов – общий подход	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
3.4.	Оценка запасов полученных безвозмездно	При поступлении запасов по договору дарения или безвозмездно, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считать справедливую стоимость этих запасов.
3.5.	Оценка запасов, полученных по договорам с оплатой неденежными средствами	При приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считать справедливую стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг (в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (п.14 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
3.6.	Оценка запасов, полученных от выбытия активов	При поступлении запасов, остающихся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов или извлекаемых в процессе текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции внеоборотных активов, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считать наименьшую из следующих величин: стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные (созданные)

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		организацией в рамках обычного операционного цикла; сумма балансовой стоимости списываемых активов и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением материальных ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов. В случае если балансовая стоимость выбывшего внеоборотного актива равна нулю и (или) отсутствуют расходы на демонтаж, то извлеченные запасы оцениваются по справедливой стоимости для признания их в бухгалтерском учете организации (п. 5.19 Концептуальных основ МСФО).
3.7.	Отражение в учете материально-производственных запасов, стоимость которых выражена в иностранной валюте	Учет материально производственных запасов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществлять в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н. Курсовые разницы по материалам, приобретенным у иностранных поставщиков за валюту и на внутреннем рынке в условных единицах, в фактическую стоимость материалов не включать, а признавать прочими доходами или расходами (п.13 ПБУ 3/2006).
3.8.	Отражение поступления запасов на счетах бухгалтерского учета	Затраты на приобретение материалов отражать непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не использовать (п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов). Запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю под залог, учитывать на счете 10 субсчет 12 «Материалы в пути» в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим определением их фактической стоимости.
3.9.	Оценка запасов, поступающих по неотфактурованным поставкам	Неотфактурованными поставками считаются запасы, поступившие в Организацию, на которые отсутствуют документы поставщика (товарная накладная, счет, платежное требование, платежное требование - поручение или другие документы, принятые для расчетов с поставщиком). Если расчетные документы на неотфактурованные поставки получены в том же месяце, либо в следующем месяце до составления в бухгалтерских службах соответствующих регистров по приходу запасов, они учитываются в общеустановленном порядке. Запасы, поступившие без расчетных документов, принимаются к бухгалтерскому учету по учетным ценам и отражаются на счетах учета запасов (в зависимости от их назначения) учитываются обособлено. Запасы, поступившие в рамках неотфактурованных поставок, в отношении которых имеется неуверенность в принадлежности их Организации (не определен поставщик, содержание поставки и т.п.) до момента их идентификации принимаются к учету в качестве запасов. Такие запасы хранятся на складах обособленно и до выяснения результатов приемки не могут расходоваться. Организация обеспечивает надлежащий контроль (в том числе с использованием забалансового учета) наличия и движения таких запасов.
3.10.	Оценка запасов, находящихся в пути	Под запасами, находящимися в пути, понимаются запасы, которые еще не поступили в Организацию, но по которым к Организации перешли экономические риски и выгоды, связанные с использованием запасов для извлечения дохода. Запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости. Такие запасы, приходуются на отдельном субсчете/аналитическом счете счета 10 «Материалы» по стоимости, указанной в договоре, в корреспонденции со счетом расчетов с поставщиками без оприходования этих ценностей на склад.
3.11.	Учет материалов, предназначенных для создания внеоборотных активов	Запасы, приобретенные Организацией, предназначенные для создания внеоборотных активов и не предназначенные для использования в качестве сырья при производстве, оказании услуг, для продажи или для управленческих нужд организации признавать необортными материалами и учитывать на счете 10.13 «Необоротные материалы». Стоимость необоротных материалов, используемых для создания внеоборотных активов, отражать в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов (п.19 ПБУ 4/99).
3.12.	Отпуск	При отпуске материально-производственных запасов в производство, товаров

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
	материально-производственных запасов	покупателю, списании запасов, себестоимость запасов производить по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости единицы запасов рассчитывать на конец каждого месяца (п.36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). Среднее значение себестоимости единицы запасов рассчитывать на конец каждого месяца путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение месяца (п.39 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). Списание затрат на потребление запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцелярские принадлежности) производить в расходах периода, в котором они были понесены.
3.13.	Учет инвентаря и хозяйственных принадлежностей	Учитывать в составе запасов наличие и движение инвентаря, инструментов, хозяйственных принадлежностей и других средств труда, срок использования которых менее 12 месяцев, включенных в состав средств в обороте, стоимостью менее 100 000 руб. на субсчете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности». Для обеспечения контроля наличия и движения инвентаря, малоценное оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев, после их передачи в эксплуатацию принимать в количественном и суммовом выражении на забалансовый счет МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Забалансовый учет вести в течении срока полезного использования и до момента выхода из эксплуатации (пп. "б" пункта 4, п.8 ФСБУ 5/2019). Забалансовый учет инвентаря со сроком полезного использования 12 месяцев и менее, не вести, такие запасы списывать в количественном и суммовом выражении в момент их передачи в эксплуатацию.
3.14.	Учет специальной одежды	Специальная одежда (далее – спецодежда) является группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов, то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.(п. 7.4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»). В связи с этим учитывать в составе запасов наличие и движение спецодежды, находящейся на складе, на субсчете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» в количественном выражении, стоимость списывать в расходы периода, в котором они были понесены При передаче спецодежды в эксплуатацию устанавливать срок полезного использования согласно нормативам, установленным в Организации. Для обеспечения контроля наличия и движения спецодежды, такие запасы после их передачи в эксплуатацию принимать в количественном и суммовом выражении на забалансовый счет МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», независимо от срока использования. Забалансовый учет вести в течении срока полезного использования и до момента выхода из эксплуатации.
3.15.	Учет автомобильных шин	Автомобильные шины (покрышка, камера и ободная лента), находящиеся при транспортном средстве и включенные в первоначальную стоимость транспортного средства, учитываются в составе основных средств. Приобретенные автомобильные шины учитываются на субсчете «Запасные части» счета 10 «Материалы». Для определения основания передачи автомобильных шин в эксплуатацию необходимо установить, с какой целью они будут использованы. Шины могут быть переданы: для замены изношенных или пришедших в негодность по другим причинам; для сезонной смены («летние», «зимние», «демисезонные»); Замена автомобильных шин на новые (не бывшие в эксплуатации) по мере смены сезона изношенных или пришедших в негодность по другим причинам шин отражается в составе себестоимости как расходы на эксплуатацию автомобиля. Сезонные шины, списанные в расходы на эксплуатацию автотранспорта, отражаются на забалансовом учете в количественном и суммовом выражении. Стоимость шин, изношенных или пришедших в негодность по другим причинам, относится на счета прочих расходов.
4	Учет затрат на производство продукции (работ, услуг)	Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) вести по фактической себестоимости. По способу включения в себестоимость оказанных услуг затраты для целей бухгалтерского учета группировать на прямые и косвенные. Прямые – затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг, отражаются на счете

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		20 «Основное производство»: - материальные затраты, - заработная плата, - отчисления на социальные нужды, - амортизация, - прочие затраты. Косвенные – общепроизводственные расходы, которые не могут быть прямо отнесены в себестоимость оказанных услуг. Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы» и переходящего остатка не имеют. Аналитический учет общехозяйственных расходов вести в соответствии с номенклатурой статей расходов и по подразделениям.
5	Порядок учета расходов на топливо	В составе материальных расходов по основным видам деятельности учитывать расходы на топливо для автотранспортных средств в пределах норм, утвержденных Минтрансом России (п. 40 Приказа Министерства транспорта РФ от 24.06.2003 N 153); В составе внереализационных расходов учитывать сверхнормативные расходы топлива, превышающие рассчитанные в соответствии с нормами, утвержденными Минтрансом России (п. 97 Приказа Министерства транспорта РФ от 24.06.2003 N 153). Для транспортных средств, нормы расхода топлива по которым не указаны в нормах Минтранса России, применять разработанные собственные нормы расхода ГСМ, размеры норм обосновать и утвердить приказами Руководителя. Нормы расхода топлива на работу установленного на некоторых автомобилях специального оборудования определять по данным заводов – изготовителей специальных и специализированных автомобилей. Списание ГСМ осуществлять на основании данных о фактически выработанном топливе на основании путевых листов.
6	Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте или в условных денежных единицах	Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса производится на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца (п. 7 ПБУ 3/2006). Доходы и расходы, выраженные в иностранной валюте пересчитывать в рубли по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на дату признания этих доходов и расходов (п.5, 6 ПБУ 3/2006). Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой и расчетов в условных единицах производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия (счет 91 «Прочие доходы и расходы») по мере совершения операций и на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца (п. 12, 13 ПБУ 3/2006). Курс рубля по отношению к валюте при оплате товаров, работ, услуг в рублях согласно ст. 317 ГК РФ может быть установлен сторонами самостоятельно в условиях договора при расчетах с резидентами РФ.
7	Учет аренды	
7.1.	Объекты аренды	В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий: 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок; 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды); 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды; 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды. В состав арендных платежей включаются платежи (за вычетом подлежащих возмещению сумм налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых сумм налогов). В отчете о движении денежных средств арендные платежи отражать как «Прочие платежи». Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 16 «Аренда» и другими Международными

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		стандартами финансовой отчетности и Разъяснениями Международных стандартов финансовой отчетности, принимаемыми Фондом Международных стандартов финансовой отчетности, введенными в действие на территории Российской Федерации, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей).
7.2.	Учет при получении объектов в аренду	Организация признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Организация применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов. Организация, выступая в договоре со стороны арендатора, может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев: - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (применяется в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды); - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов (применяется в отношении каждого предмета аренды). В данном случае арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает: 1) величину первоначальной оценки обязательства по аренде; 2) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты; 3) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; 4) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если предмет аренды по характеру его использования относится к группе основных средств, по которой Организация приняла решение о проведении переоценки, переоценивается соответствующее право пользования активом. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018. Периодичность начисления процентов определяется в зависимости от периодичности арендных платежей и от наступления отчетных дат. Начисленные по обязательству арендные проценты отражаются в составе расходов, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.
7.3.	Учет при передаче	Объекты учета, переданные в аренду, классифицируются Организацией на дату, указанную в пункте 6 ФСБУ 25/2018, в качестве объектов учета операционной аренды

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
	объектов в аренду	или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды. Объекты учета аренды классифицируются Организацией в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды. Классификация объекта учета аренды пересматривается в случае изменения договора аренды. Изменения оценочных значений или изменения фактов и обстоятельств, не меняющие условия договора аренды, не могут рассматриваться в качестве оснований пересмотра арендодателем классификации объекта учета аренды. В случае классификации объектов учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды арендодатель не изменяет прежний принятый порядок учета актива в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений. Доходы по операционной аренде признаются равномерно или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.
8	Резервы	
8.1.	Резерв на оплату отпусков	Формирование оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков работников осуществляется в конце месяца. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. При расчете оценочного обязательства используется нормативный метод.
8.2.	Резерв сомнительных долгов	Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации следующей записью: Дт 91.02 «Прочие расходы» Кт 63 «Резервы по сомнительным долгам». Перед составлением годовой финансовой отчетности размер остатка резерва подлежит инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.
8.3.	Резерв под снижение стоимости материалов	Запасы организации, оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: а) фактическая себестоимость запасов; б) чистая стоимость продажи запасов (п.28 ФСБУ 5/2019). Чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, определять как цену, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату (рыночная цена). Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считать обесценением запасов. В случае обесценения запасов создавать резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считать их фактическую себестоимость за вычетом данного резерва. Создавать (корректировать) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату (31 декабря отчетного года). Отражать создание (корректировку) резерва под обесценение запасов в составе расходов.
9	Учет расходов будущих периодов	Расходы, производимые в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, признавать в учёте как расходы будущих периодов, и учитывать на счёте 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов отражаются в Бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
10	Учет кредитов и займов	Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Задолженность по полученным кредитам и займам отражать с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов, в соответствии с договором. Инвестиционным считать объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию занимает более 12 месяцев, расходы на приобретение, сооружение и (или) изготовление которого составляют более 100 000 000 руб. Проценты за кредит, использованный на приобретение инвестиционного актива учитывать в составе

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		фактических затрат на строительство (приобретение), а после принятия его к учету в виде законченного строительством (приобретением) объекта имущества, начисленные в следующих отчетных периодах проценты за кредит включать в прочие расходы. Проценты за кредит, использованный на приобретение материалов, пополнение оборотных средств, признаются прочими расходами
11	Учет расчетов	Расчеты с дебиторами и кредиторами классифицируются по следующим видам: ➢ Расчеты с поставщиками и подрядчиками; ➢ Расчеты с покупателями и заказчиками; ➢ Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами; Дебиторскую и кредиторскую задолженность учитывать по контрагентам, договорам, первичным документам и срокам возникновения. Кредиторскую и дебиторскую задолженность оценивать с учетом предъявленных и/или признанных и/или присужденных штрафов, пеней и неустоек. Установить, что дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению с отнесением указанных сумм в состав прочих расходов. После списания дебиторскую задолженность, учитывать на забалансовом учете по счету 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных контрагентов» в течение пяти лет с момента ее возникновения, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае имущественного изменения положения должников. Дебиторскую задолженность, нереальную для взыскания, не учитывать на забалансовом учете, ввиду отсутствия необходимости контроля за обязательствами, которые в силу установленных и доказанных причин никогда не будут исполнены (предприятие ликвидировано, либо арбитражный суд отказал в иске и т.п.).
12	Учет доходов	Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на: - доходы от обычных видов деятельности; - прочие доходы.
13	Учет расходов	Расходы организации в зависимости от их характера и направлений деятельности организации подразделяются на: - расходы по обычным видам деятельности; - прочие расходы. В состав расходов по обычным видам деятельности включаются все расходы организации, связанные с основной деятельностью. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием транспортных услуг. Расходы по обычным видам деятельности признавать по методу начисления.
14	Учет расчетов с бюджетом и фондом социального страхования	Расчеты с бюджетом и фондом социального страхования учитывать с учетом признанных пени и штрафов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода. В бухгалтерской отчетности Организации налоги начислять в соответствии со сроками и порядком, установленными налоговым законодательством РФ. Уплату сумм налога производить в соответствии с требованиями налогового законодательства РФ и отражать в бухгалтерском учете в обычном порядке на счетах учета расчетов с бюджетом. В бухгалтерской отчетности, представляемой в налоговые органы, органы государственной статистики, другие органы исполнительной власти отражать фактическую сумму налогов согласно данным налоговых деклараций.
15	Налоги	
15.1.	Налог на прибыль	Ежеквартально в учете отражать налог на прибыль, исходя из действующей ставки налога на прибыль и налоговой базы, сформированной в налоговом учете на основании первичных документов. При расчете налога на прибыль за отчетный (налоговый) период формировать учетные регистры. В бухгалтерском учете и отчетности отражать сумму текущего налога на прибыль ежеквартально. В соответствии с п.22 ПБУ 18/02 использовать способ определения величины текущего налога на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль,

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
15.2.	НДС	Начисление суммы налога на добавленную стоимость в бухгалтерском учете производить по мере составления и оформления счетов-фактур, формирования записей в книге продаж и в книге покупок.
15.3.	Налог на имущество	Сумму налога исчислять исходя из налоговой базы, ставки и льгот по итогам каждого отчетного (или налогового) периода на основании данных бухгалтерского учета. Уплату авансового платежа, приходящегося на данный квартал исходя из данных бухгалтерского учета о стоимости имущества, составляющего налоговую базу, производить ежеквартально. Налог на имущество отражать на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
15.4.	Земельный налог	Сумму налога исчислять из кадастровой стоимости земельных участков по состоянию на 1 января отчетного года на основании данных Росреестра и ставки налога, установленной местным органом власти. Уплату авансового платежа, приходящегося на данный квартал исходя из данных бухгалтерского учета, производить ежеквартально. Земельный налог отражать на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
15.5.	Транспортный налог	Сумму налога исчислять из мощности двигателя автомобилей и ставок, установленных законом субъекта РФ, в котором зарегистрирован автомобиль. Уплату авансового платежа, приходящегося на данный квартал исходя из данных бухгалтерского учета, производить ежеквартально. Транспортный налог отражать на счете 26 «Основное производство».
16	Применение ПБУ 18/02	Организация применяет ПБУ 18/02. Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто. *Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.* Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. *(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)* Доначисление (уменьшение) налога на прибыль согласно представленным в налоговый орган уточненным налоговым декларациям за истекшие налоговые периоды, отражается в бухгалтерском учете в следующем порядке. Налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена общим собранием участников Организации, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного года в обычном порядке. Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды, бухгалтерская отчетность за которые уже утверждена общим собранием участников Организации, доначисляется (уменьшается) в периоде обнаружения ошибки. При этом: а) если исправляется ошибка, признанная несущественной (согласно критериям, приведенным в Учетной политике), то: - доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в корреспонденции со счетом 99 «Прибыли и убытки»; - корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 «Отложенные налоговые активы» (77 «Отложенные налоговые обязательства») в корреспонденции со счетом 99; б) если исправляется ошибка, признанная существенной (согласно критериям, приведенным в п. 12.2 настоящей Учетной политики), то: - доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»; - корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 «Отложенные налоговые активы» (77 «Отложенные налоговые обязательства») в корреспонденции со счетом 84. Бухгалтерская запись по доначислению (уменьшению) налога на прибыль производится на разницу между суммой налога по декларации, уточненной с учетом исправления выявленной ошибки, и суммой налога по декларации до исправления выявленной

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		ошибки. *(Основание: п. п. 6, 7, 8, 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н, п. 22 ПБУ 18/02)*
17	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Применяется метод исправления ошибок красное сторно.
18	Иные способы учетной политики	Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %. Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами: - Стоимость продукции (товаров) устанавливают исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

2.5. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

На основании ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, п. п. 2, 4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств, пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Если данные за период, предшествующий отчетному, несопоставимы с данными за отчетный период, то они корректируются исходя из правил, которые установлены нормативными актами по бухгалтерскому учету, применяемыми в отчетном периоде. В результате таких корректировок сравнительные показатели предшествующего периода, представленные в бухгалтерской отчетности за отчетный период, могут не совпадать с этими же показателями за предшествующий период (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01).

С 01.01.2022 года обязательны для применения стали ФСБУ: 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», в связи с чем изменился порядок в учете основных средств и арендных обязательств. После сдачи отчетности за 2021 год единовременно датой 31.12.2021 в бухгалтерский учет были внесены правки, влияющие на величину основных средств, отложенных налоговых активов и обязательств, прочих оборотных активов и обязательств, нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2021. Таким образом бухгалтерская отчетность за 2022 год имеет различия с бухгалтерской отчетностью за 2021 по показателям на 31.12.2021.

Бухгалтерский баланс:

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				
Основные средства	1150	515 063	159 563	674 626
Основные средства в организации	*11501*	*448 799*	*470*	*449 269*
Права пользования активами	*11509*	*0*	*159 093*	*159 093*
Отложенные налоговые активы	1180	1 823	33 879	35 701
Итого по разделу I	**1100**	**523 550**	**193 441**	**716 991**
БАЛАНС	**1600**	**688 792**	**193 441**	**882 234**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119 714	376	120 090
Итого по разделу III	**1300**	**119 724**	**376**	**120 100**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	23 213	33 973	57 186
Итого по разделу IV	**1400**	**23 213**	**33 973**	**57 186**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	**1520**	**521 545**	**159 093**	**680 638**
Итого по разделу V	**1500**	**545 855**	**159 093**	**704 948**
БАЛАНС	**1700**	**688 792**	**193 441**	**882 234**

Строка 1150 «Основные средства» откорректирована в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, 25/2018.
Строка 11501 «Основные средства в организации» откорректирована на основании ФСБУ 6/2020, в связи с пересчетом суммы амортизации основных средств из-за добавления показателя ликвидационной стоимости, отмены права не начислять амортизации по законсервированным объектам, и списания части основных средств в малоценное оборудование.
Строка 11509 «Права пользования активами» добавлена в связи переходом на учет по договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018.
Строки 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» скорректирована в связи изменением сумм временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом после произведенных корректировок по ФСБУ 6/2020, 25/2018.
Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» увеличена в связи с произведенными корректировками согласно ФСБУ 6/2020 и 25/2020.
Строка 1520 «Кредиторская задолженность» откорректирована в связи отражением арендного обязательства по правилам ФСБУ 25/2018.

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы: нематериальные активы у Организации отсутствуют.

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается обособленно по строке 11506 «Строительство объектов основных средств», расшифровывающей показатель строки «Основные средства».

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных при строительстве объектов основных средств:
Включены в разд. I «Внеоборотные активы» по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» баланса и отражается обособленно по строке 11904 «Авансы, выданные на приобретение основных средств». (Письмо Минфина России от 24 января 2011 г. № 07-02-18/01)

Отражение в бухгалтерском балансе сырья, МПЗ и активы, используемых для создания внеоборотных активов:
Включены в разд. I «Внеоборотные активы» баланса по строке 1150 «Основные средства» и отражается обособленно по строке 11510 «Материальные ценности приобретенные для реконструкции»

Отражение в бухгалтерском балансе крупных расходов на ремонт ОС:
Капитальные плановые ремонты основных средств в 2022 году не производились.

В бухгалтерском балансе полученные авансы отражаются за минусом начисленного НДС (Письмо Минфина от 09.01.2013 г. № 07-02-18/01).

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов: если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I «Внеоборотные активы».

Внутри разделов распределение осуществляется следующим образом:

Расходы, учитываемые как РБП	Суть расхода и порядок его учета	Строка в отчетности (подстрока – если сумма существенная)
1	2	3
Компьютерные программы, приобретенные для использования (не рассматриваем оплату периодических платежей и приобретение исключительных прав на программное обеспечение)	Это права пользования объектами интеллектуальной собственности нематериальными активами. Сумма фиксированного разового платежа за пользование НМА отражается как расходы будущих периодов и списывается в течение срока действия договора.	Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» разд. I баланса, подстрока 11903 «Расходы будущих периодов» - если срок использования программы более 12 месяцев; или строка 1260 «Прочие оборотные активы» разд. II баланса - если срок использования программы менее 12 месяцев.

Отражение платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе: данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса, подстрока 12310 «Расходы будущих периодов».

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- остатки денежных средств на корпоративной карте на отчетную дату.

Подходы, применяемые организацией для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: к денежным эквивалентам Организация, в частности, относит корпоративную банковскую карту, которая используется при необходимости приобретения МПЗ для срочных ремонтов.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов – развернуто. (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99)

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности.

В отчете о финансовых результатах строка 2110 «Выручка» представлена в развёрнутом виде: «Автоуслуги грузового транспорта» и «Автоуслуги АТЦ».

Отчет об изменениях капитала

В Отчете об изменениях капитала добавлена строка 3217 «Корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ 6/2020, 25/2018)» для отражения суммы увеличения капитала в связи с изменением учетной политики.

Строка 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2021 г.» заполнена с учетом корректировки строки 3217.

Раздел 2 Отчета отражает изменение капитала на 31.12.2021 в связи с изменениями учетной политике согласно ФСБУ 6/2020 и 25/2018.

Раздел 3 Отчета «Чистые активы» заполнен с учетом корректировки на 31.12.2021.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4129 «НДС» – в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4119 «НДС» – в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Движения денежных потоков в иностранной валюте за отчетный год не было.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса:

Структура актива	Показатель на 31.12.2021, тыс. руб. (без учета корректировки)	Структура, в %	Показатель на 31.12.2021, тыс. руб. (с учетом корректировки)	Структура, в %	Показатель на 31.12.2022, тыс. руб.	Структура, в %
Внеоборотные активы	523 550	1	716 991	81	596 775	72
Оборотные активы	165 243	99	165 243	19	227 935	28
Итого актив	**688 793**	**100**	**882 234**	**100**	**824 711**	**100**
Структура пассива						
Капитал и резервы	119 724	-4	120 100	14	-37 972	-5
Долгосрочные обязательства	23 213	103	57 186	6	44 433	6
Краткосрочные обязательства	545 855	1	704 948	80	818 250	99
Итого пассив	**688 792**	**100**	**882 234**	**100**	**824 711**	**100**

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

Нематериальные активы у организации не числятся. НМА, созданные самой организацией, отсутствуют.

НИОКР у Общества отсутствует.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств». Начальные данные отражены с учетом корректировки по ФСБУ 6/2020.

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации 27 040 661,40 руб. (Земельные участки). (п. 28 ФСБУ 6/2020)

По состоянию на 31.12.2022 объекты, переведенные на консервацию, отсутствуют.

За отчетный год не приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств).
За отчетный год не приобретено (создано) объектов основных средств, связанных с инновациями.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2021 г отражен объект, переданный в аренду. Стоимость объекта отражена с учетом стоимости начисленного износа.

3.6. Финансовые вложения

По данной статье на 31.12.2022 нет объектов для отражения.

3.7. Запасы

Структура и движение материально-производственных запасов Организации представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В результате проверки запасов на обесценение, проведенной по состоянию на 31.12.2022 были выявлены запасы, рыночная стоимость которых снизилась, в результате чего был создан резерв под обесценение материально-производственных запасов. Сумма резерва отражена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В бухгалтерском балансе стоимость материально-производственных запасов отражена за минусом созданного резерва под обесценение.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Структура и движение дебиторской задолженности Организации представлены в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2022 нет.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 130 640 тыс. руб. представляет собой:

- авансы, выданные в сумме 42 421 тыс. руб.
- задолженность покупателей в сумме 21 743 тыс. руб.
- прочие дебиторы в сумме 66 476 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» отражена недостача и потери от порчи ценностей в сумме 904 тыс. руб.

3.10. Кредиты и займы

Не погашенных долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов у Организации на 31.12.2022 нет.

3.11. Долгосрочная кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2022 нет.

3.12. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. составила 777 814 тыс. руб. и представляет собой:

- задолженность перед поставщиками в сумме 63 483 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей в сумме 505 134 тыс. руб.
- задолженность перед персоналом 24 621 тыс. руб.
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами 12 376 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам 55 198 тыс. руб.
- прочие кредиторы 117 002 тыс. руб. (в том числе арендные обязательства в размере 54 883 тыс.руб. согласно ФСБУ 25/2018).

Структура и движение кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2022 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку за два сопоставимых периода и представлены в таблице ниже:

Наименование статей доходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2021	2022
Автоуслуги грузового транспорта	1 460 287	1 329 129
Автоуслуги АТЦ	91 654	106 546
Прочая реализация	43 657	61 053
ИТОГО	**1 595 598**	**1 496 728**

Расходы от осуществления данного вида деятельности за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей расходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2021	2022
Расходы на оказание автоуслуг грузового транспорта	1 194 640	1 216 911
Расходы на оказание автоуслуг АТЦ	82 859	157 472
Прочая реализация	39 314	56 352
Управленческие расходы	123 308	223 372
ИТОГО	**1 440 202**	**1 654 107**

Р*асходов на содержание и эксплуатацию объектов*, связанных с экологической деятельностью в Организации за отчетный период, не возникло.

Договоров предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами за отчетный период заключено не было.

Убыток от осуществления обычных видов деятельности составил -157 379 тыс. руб., за предыдущий период была получена прибыль в размере 155 396 тыс.руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2021	2022
Проценты к получению	349	-
Реализация основных средств	34 845	4 208
Реализация прочего имущества	4 125	8 867
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	322	-
Прочие внереализационные доходы	5 200	3 650
Излишки при инвентаризации	156	2 356
Прибыль прошлых лет	-	116
Списание стоимости арендованного имущества		1 845
ИТОГО	**44 997**	**21 042**

Прочие расходы за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2021	2022
Проценты к уплате	1 528	9 916
Расходы связанные с реализацией основных средств	32 045	3 642
Расходы связанные с ликвидацией основных средств	1 820	19 440
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	3 319	13 228
Расходы на услуги банков	275	206
Убытки прошлых лет	-	9
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	229	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	386	752
Прочие внереализационные расходы	7 837	11 991
Прочие косвенные расходы	55	30
ИТОГО	**47 494**	**59 214**

3.15. Прибыль

По итогам 2022 года Организация получила бухгалтерский убыток в размере -195 551 891,99 и соответственно начислен условный расход по налогу на прибыль Д 99 К 68 в сумме -39 110 378,40 руб. (п.25 ПБУ 18/02).

Общая свернутая сумма не принимаемых для целей налогообложения расходов составила 8 155 835,57 руб., сумма начисленного по данным Организации составляет ПНА 1 630 822,05 руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02):

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2022 год составили:

Отложенные налоговые активы	Оборот за 2021 год, тыс. руб.		Оборот за 2022 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Кредиторская задолженность	-	-	2,1	
Оценочные обязательства	-	-	-	
Резервы сомнительных долгов	-	-	-	
Убытки прошлых лет	-	-	41 462,9	
Материалы	1 536, 3	-	1 605,4	1 014,8
Основные средства	286, 3	-	4 633,2	
Расходы будущих периодов	-	401,2	-	
Убыток текущего периода	-	-	38 729,8	38 729,8
Арендные обязательства	34 096,4	-	957,8	22 919,9

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2022 год составили:

Отложенные налоговые обязательства	Оборот за 2021 год, тыс. руб.		Оборот за 2022 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Основные средства	54 908,1	-	11 901,1	23 229,1
Проценты по обязательствам	2 277,8	-	65,2	1 629,9
Доходные вложения в материальные ценности	-	-	133,5	-
Арендные обязательства	-	-	6,4	-

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Дивиденды в 2022 году не начислялись и не выплачивались.

3.17. Информация о связанных сторонах

Учет и представление информации о связанных сторонах осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г No 48н., в части, не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ (Информация Минфина России N ПЗ-10/2012).
Перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование	ОГРН	Местонахождение	Причина связи
1	Общество с ограниченной ответственностью «ЮГ ЭНЕРГО»	1066167034955	344019, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Максима Горького, д. 276, этаж 4, помещ. 23	Единственный участник Общества
2	Пак Валерий Анатольевич	772917606745		Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.
3	Акционерное общество «ЮГ ЭНЕРГО»	1227700413621	119019, г. Москва, пер. Малый Знаменский, 3/5 стр. 6, эт. 1 ком./оф. 18/7	
4	Акционерное общество «Новошахтинский завод нефтепродуктов»	1046151001071	346392, Ростовская обл, м.р-н Красносулинский, с.п. Киселевское, тер автомобильной дороги общего пользования федерального значения А-270, км 882-й, зд.1	
5	Акционерное общество «НЗНП Менеджмент»	1197746260271	119034, Москва г, Пречистенский пер, дом 9А, этаж 2, помещение 5	Единоличный исполнительный орган Общества
6	Шуньков Дмитрий Владимирович			Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество
7	Общество с ограниченной ответственностью «РОУЗВУД ШИППИНГ»	1066167034944	344019, Ростовская обл., Ростов-На-Дону г., Максима Горького ул., дом 276, офис 6В	
8	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом НЗНП»	1156196053001	344019, обл. Ростовская, г. Ростов-На-Дону, ул. Максима Горького, д. 276, оф. 417	
9	Международная компания общество с ограниченной ответственностью «СУНОР»	1213900009113	236006, Калининградская область, г.о. город Калининград, г. Калининград, б-р Солнечный, д. 25, помещ. Г/63	
10	Кадубовский Михаил Сергеевич			
11	Общество с ограниченной ответственностью «НЗНП ИНЖИНИРИНГ»	1207700148501	119048, Москва г, Комсомольский пр-кт, дом 42, строение 3, комната 31	
12	Шергин Алексей Сергеевич			

В соответствии с требованиями, предусмотренными Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации отмыванию доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» ООО «ЮгТранс-НЗНП» располагает сведениями о своих бенефициарных владельцах. Информация о бенефициарных владельцах Общества раскрывается Обществом в его отчетности в случаях и порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации.

В соответствии с пунктом 16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), Общество не раскрывает информацию о бенефициарных владельцах, так как бенефициарные владельцы включены в санкционные списки, в связи с геополитической напряженностью, ограничениями, введенными в отношении РФ и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год информация представлена в ограниченном объеме, в связи с тем, что раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, может привести к потерям экономического характера или к введению мер ограничительного характера иностранным государством в отношении Общества, его контрагентов и связанных с ним сторон.

Выплаты бенефициарным владельцам в 2022 г. не производились.

Единоличный исполнительный орган – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НЗНП МЕНЕДЖМЕНТ» в лице Генерального директора Шунькова Дмитрия Владимировича.

Вознаграждение управленческому персоналу (руководящему составу ООО «ЮгТранс-НЗНП») за 2022 год составило:

Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	
Оплата труда за отчетный период	30 370,95
Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	9 323,88
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	1 217,23
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-
ИТОГО	**40 912,06**

Суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе, выплаты по окончании трудовой деятельности (платежи по договорам добровольного страхования, негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями или НПФ, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности) не предусмотрены, и фактически не выплачивались.

Сделки со связанными сторонами за отчетный (2022) год:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер проводимых операций	Сальдо расчетов 01.01.2022 г.	Объем проводимых операций за отчетный период (2022), тыс. руб.	Движение денежных средств за отчетный период (2021), тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов 31.12.2022 г.
АО «НЗНП Менеджмент»	**Услуги по управлению**	**3 804,4**	**56 201,8**	**55 242,7**	**Оплата за расчетный период (месяц) на основании счета**	**4 763,4**
	Оказание транспортных услуг с экипажем	**-**	**882,9**	**766,8**	**Оплата не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным, после подписания УПД**	**116,1**
АО «НЗНП»	**Реализация услуг по перевозке нефтепродуктов**	**- 121 734,7**	**2 040 152,3**	**1 555 734,2**	**Подекадно, предоплата в размере 40% от заявки на предстоящий период, остаток в течении 10 рабочих дней с момента подписания сторонами**	**-606 152,8**
	Реализация транспортных услуг и услуг спецтехники с экипажем	**12 238,2**	**114 060,2**	**115 787,2**	**По факту оказанных услуг в срок не позднее 15 числа месяца следующего за отчетным**	**10 511,2**
	Реализация услуг по осуществлению маневровой работы	**3 567,5**	**42 315,1**	**42 285,6**	**По факту оказанных услуг в срок не позднее 15 числа месяца следующего за отчетным**	**3 597,0**
	Аренда транспортных средств	**57,4**	**688,8**	**688,8**	**Оплата ежемесячно не позднее 10-го числа месяца следующего за расчетным месяцем**	**57,4**
	Реализация ГСМ	**40,3**	**975,6**	**935,0**	**Оплата по факту поставки в течении 90 календарных дней с момента подписания УПД**	**80,9**
	Оказание услуг по управлению специализированным ТС	**-**	**4 171,7**	**3 616,8**	**100 % в течение 10 рабочих дней с момента подписания УПД**	**554,9**
	Проведение технического обследования ТС	**-**	**27,0**	**-**	**в срок не позднее 5 (пяти) календарных дней на основании подписанного сторонами УПД и акта оказанных услуг**	**27,0**
	Техническое обслуживание и ремонт ТС, спецтехники	**-**	**5 141,3**	**-**	**В течение 5-ти рабочих дней с момента подписания Сторонами Акта выполненных работ**	**5 141,3**
	Перегон ТС	**-**	**981,9**	**981,9**	**в срок не позднее 5 (пяти) календарных дней на основании подписанного сторонами УПД и акта оказанных услуг**	**-**

	Хранение имущества и проведение технического обследования	**-**	**57,0**	**-**	**в срок не позднее 5 (пяти) календарных дней на основании подписанного сторонами УПД и акта оказанных услуг**	**57,0**
	Аренда помещений	**386,4**	**581,9**	**907,7**	**Оплата производится ежемесячно, не позднее 10-го числа месяца, предшествующего оплачиваемому**	**60,6**
	Аренда оргтехники	**48,6**	**161,8**	**196,9**	**Оплата ежемесячно не позднее 10-го числа месяца следующего за расчетным месяцем**	**13,5**
	Аренда транспортных средств	**81 877,6**	**107 244,3**	**133 294,2**	**Оплата ежемесячно не позднее 10-го числа месяца следующего за расчетным месяцем**	**55 827,7**
	Приобретение основных средств	**62 274,2**	**5 904,4**	**68 178,5**	**Оплата производится частями в течение 365 календарных дней равными долями пр 7 226 896,00 руб. ежемесячно, не позднее 25 числа каждого месяца**	**-**
		-	**6 136,4**	**6 136,4**	**100 % предоплата**	**-**
		-	**1 070**	**1 070**	**в течение 45 календарных дней, с момента поставки всего Товара на склад Покупателя и подписания Товарных накладных или УПД**	**-**
		-	**945,4**	**415,7**	**100% от стоимости Товара, указанного в настоящей спецификации, Покупатель оплачивает в течение 7 календарных дней, с момента поставки всего Товара на**	**529,7**
	Проведение лабораторных исследований	**-**	**236,4**	**-**	**100% в течении 14 календарных дней с даты подписания Сторонами акта выполненных работ**	**236,4**
	Приобретение ТМЦ	**21 806,7**	**4,3**	**21 794,6**	**Оплата по факту поставки в течении 90 календарных дней с момента подписания УПД**	**16,4**
		-	**214,5**	**27,5**	**100% в течение 7 (семи) календарных дней с даты поставки и выставления счета, если иное не установлено в приложениях**	**187**
ООО «НЗНП ИНЖИНИРИНГ»	**Реализация транспортных услуг и услуг спецтехники с экипажем**	**906,5**	**3 229,8**	**3 863,9**	**Оплата по факту оказания услуг в течении 20 календарных дней с момента подписания УПД**	**272,4**
ООО «РОУЗВУД ШИППИНГ»	**Реализация услуг по техническому обслуживанию судов**	**250**	**174**	**424**	**Оплата производится в течение 20 банковских дней после подписания сторонами акта выполненных работ**	**-**
	Реализация транспортных услуг с экипажем	**-**	**586,4**	**577,3**	**не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным, на основании предоставленных Исполнителем документов**	**9,1**
	Реализация дизтоплива	**-**	**22 371,5**	**22 371,5**	**В течение 30 рабочих дней по факту поставки**	**-**
ООО «ТД НЗНП»	**Поставка топлива**	**-**	**807,7**	**807,7**	**Оплата не позднее 3 рабочих дней с даты отгрузки**	**-**
ООО «ПЕТОН МЕХАНИЗАЦИЯ»	**Реализация транспортных услуг по предоставлению строительной техники и автотранспорта**	**220**	**-**	**220**	**Оплата производится в течение 20 рабочих дней после подписания акта выполненных работ.**	**-**

Сделки со связанными сторонами за предшествующий (2021) год:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер проводимых операций	Объем проводимых операций за отчетный период (2021), тыс. руб.	Движение денежных средств за отчетный период (2021), тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов 31.12.2021 г.
АО «НЗНП Менеджмент»	**Услуги по управлению**	**15 759**	**12 579**	**Оплата за расчетный период (месяц) на основании счета**	**3 804**
	Реализация ТМЦ	**28**	**28**	**Оплата по факту поставки в течении 90 календарных дней с момента подписания УПД**	**-**
АО «НЗНП»	**Реализация услуг по перевозке нефтепродуктов**	**1 460 287**	**1 561 733**	**Подекадно, предоплата в размере 40% от заявки на предостоящий период, остаток в течении 10 рабочих дней с момента подписания сторонами**	**-121 735**
	Реализация транспортных услуг и услуг спецтехники с экипажем	**84 534**	**74 335**	**По факту оказанных услуг в срок не позднее 15 числа месяца следующего за отчетным**	**12 238**
	Реализация услуг по осуществлению маневровой работы	**19 813**	**16 840**	**По факту оказанных услуг в срок не позднее 15 числа месяца следующего за отчетным**	**3 568**
	Аренда транспортных средств	**121**	**73**	**Оплата ежемесячно не позднее 10-го числа месяца следующего за расчетным месяцем**	**57**
	Реализация ГСМ	**1 546**	**1 512**	**Оплата по факту поставки в течении 90 календарных дней с момента подписания УПД**	**40**
	Аренда помещений	**1 285**	**963**	**Оплата производится ежемесячно, не позднее 10-го числа месяца, предшествующего оплачиваемому**	**386**
	Аренда оргтехники	**148**	**107**	**Оплата ежемесячно не позднее 10-го числа месяца следующего за расчетным месяцем**	**49**
	Аренда транспортных средств	**134 424**	**61 215**	**Оплата ежемесячно не позднее 10-го числа месяца следующего за расчетным месяцем**	**81 878**
	Приобретение транспортных средств	**76 728**	**24 090**	**Оплата производится частями в течение 365 календарных дней равными долями пр 7 226 896,00 руб. ежемесячно, не позднее 25 числа каждого месяца**	**62 274**
	Приобретение ТМЦ	**52 928**	**34 755**	**Оплата по факту поставки в течении 90 календарных дней с момента подписания УПД**	**21 807**
ООО "НЗНП ИНЖИНИРИНГ"	**Реализация транспортных услуг и услуг спецтехники с экипажем**	**3 723**	**2 968**	**Оплата по факту оказания услуг в течении 20 календарных дней с момента подписания УПД**	**906**
ООО "РОУЗВУД ШИППИНГ"	**Реализация услуг по техническому обслуживанию судов**	**2 328**	**2 119**	**Оплата производится в течение 20 банковских дней после подписания сторонами акта выполненных работ**	**250**
ООО "ПЕТОН ХИМТЭК"	**Реализация транспортных услуг по перевозке технических и прочих ресурсов**	**1 795**	**1 795**	**Оплата производится в течении 5 рабочих дней с момента подписания акта приемки-сдачи услуг.**	**-**
ООО "ПЕТОН МЕХАНИЗАЦИЯ»	**Реализация транспортных услуг по предоставлению строительной техники и автотранспорта**	**1 015**	**832**	**Оплата производится в течение 20 рабочих дней после подписания акта выполненных работ.**	**220**
ООО «ХИМ ТЕХНОЛОДЖИ"	**Поставка товара и его монтаж**	**21 600**	**21 600**	**Оплата производится в течение 5 календарных дней с момента**	**-**

				подписания ТОРГ-12 и актов выполненных работ.	

По состоянию на 31.12.2022 г задолженность связанных сторон перед Организацией

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Сумма, руб.**
АО «НЗНП Менеджмент»	**116,1**
АО «НЗНП»	**19 844,10**
АО «НЗНП» ф-л Ростовский	**182,6**
ООО «НЗНП ИНЖИНИРИНГ»	**272,4**
ООО «РОУЗВУД ШИППИНГ»	**9,1**

По состоянию на 31.12.2022 г задолженность Организации перед связанными сторонами составляет:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Сумма, руб.**
АО «НЗНП Менеджмент»	**4 763,4**
АО «НЗНП»	**663 024,10**

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

3.18. Изменение оценочных значений

В 2022 году происходило следующее изменение признанных оценочных значений:

Вид оценочного значения	**На 01.01.2021 г., тыс. руб.**	**На 31.12.2022 г., тыс. руб.**	**Изменение**	**Причина изменения**
1	**2**	**3**	**4 (3-2)**	**5**
Резерв на оплату отпусков и вознаграждений по итогам за год	**24 310,18**	**40 436,42**	**16 126,24**	**Неиспользованный резерв на конец отчетного периода.**
Резерв по сомнительным долгам Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором и не обеспеченной соответствующими гарантиями или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями	**-**	**-**	**-**	**-**
Резерв под снижение стоимости ТМЦ Обязателен, за исключением тех, кто вправе вести упрощенный бухучет (п. 28 ФСБУ 5/01)	**-**	**144,2**	**144,2**	**При проведении проверки на обесценение запасов были выявлены ТМЦ с обесценением**
Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.	**-**	**-**	**-**	**-**

Значительные суждения в отношении этих оценочных значений были сформированы с учетом всей уместной информации, о которой известно руководству.
Сделан последовательный и надлежащий выбор методов, допущений и исходных данных, использованных руководством при расчете этих оценочных значений.
Допущения надлежащим образом отражают намерение и способность руководства выполнять соответствующие планы действий от имени организации, когда это уместно в отношении оценочных значений и раскрытия информации.

3.19. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, и их изменении

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Обязательства по выплате работникам премии по итогам года отсутствует.

3.20. Существенная информация о забалансовых счетах

Существенная информация о забалансовых статьях указывается на основании Информации Министерства финансов Российской Федерации от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации».
По состоянию на 31.12.2022 г. существенная информация о забалансовых статьях, подлежащая раскрытию, отсутствует.

3.21. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2022 году не участвовала в совместной деятельности.

3.22. Государственная помощь

Организация в течение 2022 года не получала государственную помощь.

3.23. Информация по отчетным сегментам

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н (п. 2 ПБУ 12/2010).

3.24. Информация по прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):
Организацией не принималось решении о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).
Информация о прекращаемых операциях: прекращаемые операции отсутствовали.

3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.26. Движение денежных средств

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов: остатки денежных средств в кассе и на расчетных и специальных счетах.
В таблице раскрыта информация по счетам:

Наименование счета	*на 31.12.2021 г., тыс. руб.*	*на 31.12.2021 г., тыс. руб.*	*на 31.12.2020 г. тыс. руб.*
Счет 50 «Касса»	17	10	-
Счет 51 «Расчетные счета»	93	815	70
Счет 55 «Специальные счета»	2	44	-
ИТОГО	**112**	**869**	**70**

В отчете о движении денежных средств Общества за 2022 год были отражены следующие денежные потоки по договорам аренды:

- в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи» – погашение обязательства по аренде в сумме 163 380 тыс.руб. и уплата процентов, начисляемых по обязательству по аренде в сумме 9 283 тыс. руб.

3.27. Информация об исправленных существенных ошибках

Показатели	Описание
Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено
Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности – по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо (пп. 2 п. 15 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено
Сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов (пп. 4 п. 15 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено
Причины невозможности определения влияния существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности, а также описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации и указание периода, начиная с которого внесены исправления (п. 16 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено

3.28. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

3.29. Допущение непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Организация планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или сокращении, или прекращении деятельности, а также обращении за защитой от кредиторов.
Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.30. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с немалой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Хозяйственная деятельность организации подвержена следующим потенциально существенным рискам:

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры,

принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

В 2022 году геополитическая ситуация в мире является очень сложной для России и ее экономической безопасности. Увеличивается давление западных санкций, перестраиваются мировые финансовые институты, трансформируются процессы внешней торговли.

Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом.

Организация не относится к оборонному, аэрокосмическому или морскому секторам, на которые пришлись основные ограничения. Вместе с тем, это обстоятельство не может не иметь последствий для деятельности организации и бухгалтерской отчетности.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Организация не имеет серьёзных внешних обязательств, и, хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Организацией в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Принимая во внимание масштаб условий геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении РФ и их потенциальной значимости для экономики, руководство Организации заявляет об отсутствии каких-либо существенных событий, связанных с данными условиями, которые требуют корректировки или раскрытия дополнительной информации в бухгалтерской отчетности.

Руководство полагает, что предприняло соответствующие меры поддержания бизнеса Организации в текущих условиях.

Руководство уверено, что Организация будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Организации и основываясь на рассмотрении финансового положения Организации, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Руководство Организации продолжает наблюдать за ситуацией в отношении введенных санкций и будет реагировать с целью снижения любых потенциально существенных последствий, влияющих на бизнес-процесс и финансовое положение Организации.

3.32. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации», от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, в разрезе:

- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

Информация о *капитальных вложениях* в связи с экологической деятельностью (п. 7 Письма Минфина России № ПЗ-7/2011) представлена в п.3.2-3.4

Информация *о расходах на содержание и эксплуатацию объектов*, связанных с экологической деятельностью, раскрыта в п.3.13

Информация обо всех *оценочных обязательствах* организации раскрыта в п.3.20

Информация *о заемных средствах, полученных на осуществление экологической деятельности,* раскрыта в п. 3.10.

3.33. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Показатели	Описание
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006)	Отсутствует, так как операции с иностранной валютой в отчетном году не осуществлялись.

Показатели	Описание
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006)	Отсутствует, так как операции пересчета производились единожды при 100% предоплате товара, товар отгружался по курсу даты предоплаты, таким образом курсовых разниц нет.
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006)	Отсутствует, так как курсовые разницы за отчетный год не образовывались.
Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006)	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте на 31.12.2022 отсутствуют, необходимости пересчета нет.
Кросс-курс соответствующей валюты в случае отсутствия официального курса этой валюты к рублю, рассчитанный исходя из курсов иностранных валют, установленных Банком России (Приложение к Письму Минфина России от 19.01.2018 N 07-04-09/2694)	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте на 31.12.2022 отсутствуют, необходимости пересчета нет.

3.34 Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ).

Расходы на энергетические ресурсы в 2022 и 2021 гг. (тыс.руб.) составили:

Наименование	2022	2021
Бензин	3 833,8	3 117
Дизельное топливо	344 903,3	353 298
Газ природный	-	-
Электроэнергия	2 893,5	759
Итого совокупные затраты	**351 630,6**	**357 174**

Генеральный директор
АО «НЗНП Менеджмент»
- управляющей организации
ООО «ЮгТранс – НЗНП»

Шуньков Д.В.

30.03.2023 г