

**Общество с ограниченной ответственностью
«Карготек РУС»
190005 г. Санкт-Петербург,
наб. Обводного канала д. 118А, лит. Ж, офис 503**

ИНН 7839339164

ОКВЭД – 46.69.3 33.12

ОКФС – 23 (иностранная собственность)

ОКОПФ – 65 (общество с ограниченной ответственностью)

Формат представления числовых показателей – тыс. руб. (если не указано иное)

код по ОКЕИ 384.

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности ООО «Карготек РУС» за 2022 год

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

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в течении 2022 года не возникало.

Деятельность осуществлялась ООО «Карготек РУС» на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 30 декабря 2021 г.

Раздел 1. Сведения о деятельности Общества

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Калмар» создано 25.07.2006 года. Уставный капитал Общества составляет 6 000 000 рублей. Решением учредителей 26 декабря 2007 года ООО «Калмар» переименовано в ООО «Карготек РУС». Решением учредителей 16 января 2009 года в имущество Общества внесён вклад в размере 200 000 000 рублей. Среднесписочная численность за 2022 год 36 человек, за 2021 год – 41 человек.

1.2. ООО «Карготек РУС» занимается:

- оптовой торговлей подъемно-транспортных машин и оборудования производственной марки Kalmar и запасных частей к ним
- проводит техническое обслуживание и текущий ремонт техники производственной марки Kalmar и аналогичных видов техники
- производит ремонт и обслуживание грузового и другого судового оборудования.

Общее руководство деятельностью Общества, согласно п. 7.2.1 действующего Устава Общества, осуществляет Совет директоров. Члены Совета директоров:

г-н Валериан Александр Санд, гражданин Финляндии,
г-жа Хели Мария Линдфорс, гражданка Финляндии,
г-н Хейно Сеппо Калеви, гражданин Финляндии,
г-н Ян Магнус Свенссон, гражданин Швеции.

Единоличным исполнительным органом Общества в проверяемом периоде является генеральный директор Шац Олег Львович, на основании приказа о назначении от 28.08.2017 № 30, Решения единственного участника (протокол № 2/2017 от 17.08.2017).

Раздел 2.

2.1. Общество ведет активную внешнеэкономическую деятельность. На базе закупаемых запасных частей к технике Kalmar проводятся техническое обслуживание и ремонты техники и оборудования.

2.2. На конец 2022 года у Общества одно обособленное подразделение, расположенное: г. Владивосток, ул. Дальзаводская, 2, КПП 253645001.

Обособленное подразделение, расположенное: г. Новороссийск с. Цемдолина, ул. Ленина, 139, КПП 231545001 закрыто. Сообщение об обособленных подразделениях российской организации на территории Российской Федерации,

через которые прекращается деятельность организации (которые закрываются этой организацией) отправлено 29.12.2022. Дата принятия решения о прекращении деятельности (закрытии) 29.12.2022. В Уведомлении о снятии с учета российской организации в налоговом органе указано, что обособленное подразделение снято с учета 19.01.2023

2.3.1. Раскрытие существенных статей отчетности на 31.12.2021 года и 31.12.2022 года:

<u>Дебиторская задолженность</u>	<u>строка 1230 (в руб.) на 31.12.2022</u>	<u>строка 1230 (в руб.) на 31.12.2021</u>
Авансы выданные	2 069 623,18	17 879 907,28
Расчеты за товар	9 896 570,41	259 614 686,21
Расчеты по налогам (налог на прибыль)	6 927 413,06	0,00
Расчеты по налогам	843 683,86	0,00
Социальное страхование и обеспечение	0,00	0,00
Расчёты с подотчётными лицами	7 360,00	79 400,00
Расчёты прочие с персоналом	0,00	781,00
Резерв по сомнительным долгам	-248 451,00	-463 521,43
Расчёты по страхованию	350 062,60	517 844,66
Прочие расчеты (% по депозиту к получению)	98 630,14	240 178,71
	19 944 892,25	277 869 276,43
<u>Кредиторская задолженность</u>	<u>Строка 1520(в руб.) на 31.12.2022</u>	<u>Строка 1520 (в руб.) на 31.12.2021</u>
Расчёты с поставщиками	7 533 895,50	4 955 726,06
Авансы от покупателей и заказчиков	2 618 155,00	252 936 883,13
Расчеты по налогам (налог на прибыль)		1 913 363,33
Расчеты по налогам (НДС)	357 536,00	23 566 798,41
Расчеты по налогам (транспортный налог)		4 360,00
Расчёты с подотчётными лицами		119 983,13
Расчеты с учредителями	514 565 624,00	0,00
НДС с авансов полученных	-50 706,08	-42 137 930,55
	525 024 504,42	248 370 295,10
<u>Отчет о движении денежных средств</u>	<u>Строка 4119 (в руб.) за 2022 год</u>	<u>Строка 4119 (в руб.) за 2021 год</u>
Доход от покупки валюты (свернуто)	1 268 992,48	0
Страховое возмещение	7 594,00	237 331,86
Прочее	30 885,55	21 722,00
НДС- Клиенты получено	100 376 482,00	
НДС- Поставщики уплачено	-50 495 528,00	
НДС- Бюджет получено из бюджета	41 835 128,96	
НДС- Бюджет уплачено	-55 250 563,02	

2.3.2. Раскрытие основных дебиторов и кредиторов на 31.12.2022 года:

Руб.				
Покупатели	Начальное сальдо	Дебит	Кредит	Конечное сальдо
ЗАО "Контейнерный терминал	301 392,00	4 716 738,64	7 332 049,16	-2 313 918,52
ООО "Пасифик Лоджистик"	2 578 906,12	42 620 141,96	36 573 690,66	8 625 357,42
ООО "Владивостокский морской порт	0,00	2 077 397,88	1 674 738,89	402 658,99
АО "И.И.С."	709 860,00	0,00	0,00	709 860,00
ООО "Транспорт"	-120 000,00	126 336,00	126 336,00	-120 000,00
ООО "КСС РУС"	-318 048,24	172 211,76	0,00	-145 836,48
ЗАО "Контейнерный терминал	301 392,00	4 716 738,64	7 332 049,16	-2 313 918,52
Поставщики	Начальное сальдо	Дебит	Кредит	Конечное сальдо
Cargotec Oyj	0,00	11 706 462,62	18 922 503,04	-7 216 040,42
ООО Квартет	0,00	416 695,00	0,00	416 695,00
Акционерное общество Кентек	0,00	5 198 826,12	4 984 731,72	214 094,40
Cargotec Finland Oy	-909 794,90	28 034 294,09	26 858 926,50	265 572,69

2.4. Порядок признания выручки (п.17 ПБУ 9/99)

Продажа товаров. Выручка отражается на дату отгрузки в сумме дебиторской задолженности с учетом НДС.

Работы. Выручка от реализации работ признается на дату подписания документов по передаче результатов работ заказчику. Выручку от выполнения работ с длительным производственным циклом определяется по завершении работ.

Услуги. Выручка от оказания услуг признается на дату их оказания. Выручка от оказания услуг с длительным производственным циклом определяется по факту их оказания.

Учёт реализации продукции (работ, услуг) ведётся на счёте 90 «Продажи» по каждому виду реализуемой продукции (товаров), выполненных работ и оказанных услуг. Доходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

Сведения об объемах продаж по видам деятельности и доходам за 2022 год приведены в таблице:

<u>Продажа и обслуживание техники Калмар,</u>	<u>Сумма выручки без НДС, руб.</u>
Машины	380 973 149,22
Запасные части	77 710 616,36
Сервис	38 125 391,53
Гарантийный ремонт	942 105,81
Административные услуги	4 968 240,00

2.5. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99),

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н, отраслевыми методическими рекомендациями. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет затрат основного производства ведется на счете 20 «Основное производство». На счете 20 «Основное производство» учитываются расходы на оплату труда и прочие расходы производственного персонала: механиков и сервисных инженеров.

Из всех затрат производственного персонала выделяются прямые расходы, которые относятся непосредственно на заказ-наряды. Учет прямых затрат ведется на субсчетах к счету 20 позаказным методом, для чего к каждому заказу (договору) формируется отдельный заказ-наряд. Учет затрат проводится Обществом на основании данных первичных учетных документов в сумме осуществленных в текущем месяце прямых производственных расходов.

Все расходы производственного персонала, которые не относятся напрямую на заказ-наряды, формируют на счете 20 «Основное производство» косвенные расходы, которые списываются в том периоде, в котором произведены.

Включение прямых затрат основного производства по видам услуг и расходов, связанных с реализацией товаров, Общество осуществляет путем прямого отнесения затрат на себестоимость услуг соответствующего вида деятельности.

Все расходы включаются в состав себестоимости продукции (работ, услуг) по мере их возникновения.

Учет расходов на продажу ведется на счете 44 «Расходы на продажу».

Управленческие расходы организации относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

В конце года общехозяйственные расходы и расходы на продажу в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.6. В Обществе относятся к основным средствам предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и, которые используются при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации. Стоимость амортизируемых основных средств погашается путём начисления износа (амортизации), отражаемого по кредиту счёта 02 «Износ основных средств» линейным способом. Применение способа начисления амортизации по конкретному объекту производится в течение всего его срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств определяется следующим образом:

- стоимостью свыше 40 тыс. руб. исходя из Приказа генерального директора на основе классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1;

- объекты основных средств непроизводственного назначения амортизируются только для целей бухгалтерского учета. Все основные средства Общества являются собственностью Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Организация применяет ФСБУ 6/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Применение ФСБУ 6/2020 не оказало существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2.7. Процесс приобретения и заготовления материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учёте на счёте 10 «Материалы» с оценкой материальных запасов в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материально-производственных запасов производится по себестоимости каждой единицы. Таможенные пошлины учитываются в первоначальной стоимости материалов, согласно ФСБУ 5/2019. Создается резерв под обесценение стоимости материальных ценностей.

По состоянию на 31.12.2022г. сумма резерва составила -26 620 999,99 руб.; на 31.12.2021г. -7 890 737,48 руб.; на 31.12.2020г. -7 491 117,17 руб.

2.8. Учёт затрат, связанных с продажей оборудования и техники, ведётся на счёте 44 - «Расходы на продажу». В 2022 году расходы по продаже техники, грузоподъемного оборудования, аксессуаров и запасных частей составили – 34 708 тыс. рублей;

2.9. Управленческие расходы организации относятся на счёт 26 «Общехозяйственные расходы» и составили в 2022 году 90 871 тыс. руб. В конце года общехозяйственные расходы и расходы на продажу в полном объёме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.10. Незавершенное производство на конец 2022 года составило 2 011 187,44 руб. Расходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

2.11. Сведения о прочих доходах и расходах в 2022 и 2021 годах:

<u>Прочие доходы в 2021 году</u>	<u>Сумма (руб.)</u>
Пени полученные	238 046,17
Курсовые разницы	35 902 046,13
Проценты к получению	17 583 694,36
Прочий внереализационный доход	569 327,27
	54 293 113,93
<u>Прочие доходы в 2022 году</u>	<u>Сумма (руб.)</u>
Пени полученные	0
Курсовые разницы	38 689 039,96
Проценты к получению	30 386 101,53
Прочий внереализационный доход	942 479,99
	70 017 621,48

<u>Прочие расходы в 2021 году</u>	<u>Сумма (руб.)</u>
Курсовые разницы	39 935 062,58
Банковские услуги	2 653 160,51
Комиссия банка за остаток на счете EUR	264 531,16
Пени уплаченные клиентам	3 621 523,15
Прочие внереализационные расходы	2 093 189,52
	48 567 466,92
<u>Прочие расходы в 2022 году</u>	<u>Сумма (руб.)</u>
Пени уплаченные клиентам	21 361 263,38
Курсовые разницы	72 720 799,98
Прочие внереализационные расходы	2 091 026,18
Банковские услуги	869 159,88
	97 042 249,42

2.12. Курсовые разницы.

В Отчете о финансовых результатах курсовые разницы за 2021 год отражены развернуто в сумме:

- положительные в сумме 35 902 046,13 руб., в том числе величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила 24 149 521,15 руб.;
- отрицательные в сумме 39 935 062,58 руб., в том числе величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составила 26 721 755,45 руб.

В Отчете о финансовых результатах курсовые разницы за 2022 год отражены развернуто в сумме:

- положительные в сумме 38 689 039,96 руб., в том числе величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила 31 112 531,74 руб.;
- отрицательные в сумме 72 720 799,98 руб., в том числе величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составила 23 096 453,21 руб.

Курс Центрального банка Российской Федерации, действующий на дату составления отчетности – 75.6553 рублей за 1 Евро; 70.3375 рублей за 1 доллар США.

2.13. Денежные эквиваленты.

Депозиты со сроком погашения менее 3 месяцев признаются денежными эквивалентами. В связи с этим депозиты отражаются по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

2.14. В 2022 году Общество не привлекало заемных денежных средств.

2.15. Результат деятельности Общества за 2022 г – убыток составил 97 433 122,73 руб.

Расчеты по налогу на прибыль:

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 83 961 189,36 руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 0 руб.

Сумма бухгалтерского убытка по данным регистров бухгалтерского учета составила -97 433 123 руб.

Отложенный налог на прибыль - 1 695 045 руб.

Условный доход по налогу на прибыль составил 19 486 625 руб.

	Базовая сумма	0,2	Содержание операции
Прибыль до налогообложения	-97 433 123	-19 486 625	начислен условный расход/доход по налогу на прибыль
Постоянный налоговый расход/доход	4 996 708	999 342	Начислен постоянный налоговый доход (совокупный результат по постоянным разницам)
Резерв по сомнительным долгам	-215 070	-43 014	Отложенный налог на прибыль
Резерв под обесценение материально-производственных запасов	18 730 263	3 746 053	Отложенный налог на прибыль
Резерв на отпуска (временные разницы)	-1 094 465	-218 893	Отложенный налог на прибыль
Резерв на годовой бонус (временные разницы)	-9 012 792	-1 802 558	Отложенный налог на прибыль
Временная разница по расходам на аренду	-270 213	-54 043	Отложенный налог на прибыль
Временная разница по амортизации ОС	337 503	67 501	Отложенный налог на прибыль
Текущий налог на прибыль по расчету	-83 961 189	-16 792 238	Итого налог на прибыль к начислению

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто (только сальдо).

2.16. Резерв по сомнительным долгам в отчетном году создавался отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Размер резерва сомнительных долгов на 31.12.2022 составляет 248 451,00 рублей.

2.17. Общество начисляет резерв расходов на годовой бонус и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков формируется исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого месяца, умноженного на среднедневной заработок работника, и увеличенного на сумму страховых взносов.

Резерв на годовой бонус начисляется по каждому сотруднику на основании Положения о премировании Компании с учётом социального налога по ставке, действующей на период начисления резерва.

На конец 2022 года резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и выплату годового бонуса составил:

Название	Конечное Сальдо (руб.)
Резервы отпусков	2 783 861,02
Резервы на бонусы	0,00
	2 783 861,02

2.18. На 31.12.2022 года оформленные через ОА СЭБ Банк банковские гарантии отсутствуют.

2.19. Учет аренды (лизинга)

В соответствии с переходными положениями ФСБУ 25/2018 право пользования активом и обязательство по аренде одновременно признается на конец 2021 года с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются. Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях (п. 50 ФСБУ25/2018). Организация не применяет настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года (п. 51 ФСБУ25/2018).

Организация применяет ФСБУ 25/2018, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Применение ФСБУ 25/2018 не оказало существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Для ведения деятельности Общество в 2022 году арендует следующие помещения:

<i>Адрес арендованного помещения</i>	<i>Арендодатель</i>	<i>Договор №, дата</i>
Санкт-Петербург, Наб.Обводного кан., 118А, лит.Ж	ООО "КЛАСС"	№231от 01.05.2018; №233 от 01.06.2018; №251 от 01.04.2019, ДС№1 от 01.12.2019 к №251, ДС№2 от 01.04.2020 к №251; - Договор 251 прекращен с 01.11.2022 №253 от 01.05.2019, ДС№1 от 01.05.2019 к №253, ДС№2 от 01.12.2019 к №253, ДС№3 от 01.04.2020 к №253, ДС№4 от 01.07.2020 к №253, ДС№5 от 01.11.2021 к №253
г. Новороссийск, с. Цемдолина, ул. Ленина, 139	Нагапетьян И. А.	№ б/н от 22.09.2009, ДС б/н от 01.10.2020- Договор прекращен с 01.12.2022
г. Владивосток, ул.Дальзаводская, 2	ООО «Пасифик Лоджистик»	№ И-08/18 от 05.03.2018

Общество относит указанные выше договоры к договорам операционной аренды.

Для ведения деятельности Общество в 2022 году арендует по договору лизинга с ООО «АЛД Автоматив» следующие автотранспортные средства:

<i>Дата начала договора</i>	<i>Дата окончания договора</i>	<i>№ договора</i>	<i>Срок договора в месяцах</i>	<i>Транспортное средство</i>	<i>Ежемесячная арендная плата</i>	<i>Ставка дисконтирования</i>
11.05.2018	11.05.2023	63768	60	A743KP198	62 749,89	11,27%
06.06.2018	06.06.2023	63908	60	A898MY198	29 412,68	11,27%
19.03.2019	18.03.2024	69892	60	A737BA198	35 742,09	11,27%
01.06.2018	01.06.2023	63923	60	Y829EM799	35 855,78	11,27%
01.01.2022	01.06.2023	63923	18	Y829EM799	6 421,88	11,52%
05.08.2019	05.08.2024	70141	60	Y822HP125	46 344,67	10,11%

Общество относит указанные выше договоры к договорам финансовой аренды.

По состоянию на 31.12.2021г. сформировано Право пользования активом (ППА) в сумме 3 338 141,83 руб. и Арендные обязательства в сумме 3 730 116,86 руб. Разница отнесена на нераспределенную прибыль. В бухгалтерском балансе Арендные обязательства отражены с подразделением на прочие долгосрочные и прочие краткосрочные обязательства в сумме 2 056 133,30 руб. и 1 673 983,56 руб. соответственно.

По состоянию на 31.12.2022г. ППА составило 1 454 213,69 руб. Арендные обязательства всего 1 575 975,30 руб., в том числе долгосрочные 436 660,39 руб., краткосрочные 1 139 314,91 руб.

2.20. Операции со связанными сторонами:

К основному управленческому персоналу относится Шац Олег Львович – генеральный директор с 28.08.2017 по настоящее время. Вознаграждение основного управленческого персонала в 2021 году составило – 6 356 386,54 руб.; в 2022 году составило – 6 813 855,44 руб.

Долгосрочные вознаграждения в 2021 и 2022гг. отсутствовали.

Поставщики	Начальное сальдо	Дебет	Кредит	Конечное сальдо	
Cargotec Oyj	0,00	11 706 462,62	18 922 503,04	-7 216 040,42	IT услуги
Cargotec Finland Oy	-909 794,90	28 034 294,09	26 858 926,50	265 572,69	Поставка техники Кальмар

Покупатели	Начальное сальдо	Дебет	Кредит	Конечное сальдо	
Cargotec Finland Oy,	0,00	377 053,60	377 053,60	0,00	Агентское соглашение Кальмар
Cargotec Finland Oy	1 743 664,01	2 505 306,55	4 248 970,56	1 743 664,01	Агентское соглашение Кальмар
ТОО "Карротек KZ"	155 263,48	0,00	155 263,48	0,00	Гарантийный ремонт
ООО "Хиаб РУС"	0,00	5 961 888,00	5 961 888,00	0,00	Гарантийный ремонт Хиаб, Услуги

2.21. Финансовые вложения:

08.12.2020 по Договору займа от 30.03.2018, Приложение №1 от 02.12.2020 был перечислен займ ООО «Хиаб РУС» в сумме 37 млн. рублей. Процентная ставка 4,5 % годовых от суммы Займа, срок возврата – 31.03.2021 года. Частично займ возвращен 23.12.2020 в сумме 5 млн. рублей.

Срок возврата продлен до 30.04.2021 подписанием Приложения №2 от 18.03.2021.

Срок возврата продлен до 31.12.2021 подписанием Приложения №2 от 29.04.2021.

Займ возвращен 21.12.2021 в сумме 32 млн. рублей. Проценты перечислены полностью в сумме 1 400 547,95 руб. 21.12.2021.

22.12.2021 по Договору займа от 30.03.2018, Приложение №4 от 22.12.2021 был перечислен займ ООО «Хиаб РУС» в сумме 32 млн. рублей. Процентная ставка 7,5 % годовых от суммы Займа, срок возврата – 31.12.2022 года.

Всего в сумму начисленных процентов за 2021 год 1 459 726,03 руб.

(1 400 547,95 руб. в период 01.01.2021-21.12.2021; 59 178,08 руб. в период 22.12.2021-31.12.2021).

Займ возвращен 28.09.2022 полностью в сумме 32 млн. рублей.

Сумма начисленных процентов за 2022 год 3 182 465,75 руб. Проценты перечислены полностью.

В сумме 1 413 698,63 руб. 12.05.2022, в сумме 1 827 945,22 руб. 28.09.2022.

2.22. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации:

- Валютный риск. Общество подвержено воздействию валютных рисков в связи с тем что большинство контрактов заключается в валюте с последующим пересчетом по курсу на дату оплаты авансового платежа и(или) курсу на дату отгрузки товара. В связи с этим существует значительный риск из-за колебаний курса национальной валюты. Убыток по итогам деятельности компании за 2022 год образовался за счет возросших внереализационных расходов за счет курсовых разниц, на которые компания не могла повлиять.

- Общество подвержено кредитному риску, в связи с тем, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Данная подверженность кредитному риску возникает в результате продажи обществом товаров (услуг) на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

- Риск изменения процентной ставки – отсутствует, у компании отсутствуют займы.

- Прочий ценовой риск – Общество не подвержено прочему ценовому риску, поскольку у него отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

2.23. Информация об условных обязательствах и условных активах.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

2.24. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах.

Участники Общества до 06.05.2021:

- Компания "СЕТЕКО АКЦИЕБОЛАГ" - 99% уставного капитала;
- Компания "КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ" - 1% уставного капитала.

Участники Общества с 06.05.2021:

- Компания "СЕТЕКО АКЦИЕБОЛАГ" - 99% уставного капитала (бенефициар Компания "КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ");
- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» - 1% уставного капитала.

Участники Общества с 22.04.2022:

- Компания "КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ" - 99% уставного капитала;
- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» - 1% уставного капитала.

19.07.2022 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") приняла Решение о выходе из состава участников ООО «Карготек РУС» б/н от 19.07.2022

10.05.2022 компании «Карготек Холдинг Финляндия» дала частной компании «Карготек Швеция» Согласие на выход из состава участников ООО «Карготек РУС» б/н от 10.05.2022.

23.06.2022 ООО «Карготек РУС» подало Заявление об отказе от применения моратория в соответствии со статьей 9.1 Федерального закона от 26.10.2002 г. №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» Сообщение №12539052 от 23.06.2022.

14.07.2022 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") подала Заявление участника Общества о выходе из Общества б/н от 14.07.2022. Зарегистрировано в реестре № 78/6-н/78-2022-3-1072.

Стоимость доли частной компании «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") на 31.12.2021 составила 726 330 330,00 руб.

29.08.2022 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") и ООО «Карготек РУС» подписали Соглашение о прощении ООО «Карготек РУС» задолженности в сумме 200 000 000,00 руб. б/н от 29.08.2022.

Указами Президента от 05.03.2022 № 95 и от 04.05.2022 № 254 установлен особый порядок выплаты дивидендов АО и распределенной прибыли ООО в пользу иностранных участников (акционеров). Порядок предполагает осуществление выплат через специальный счет типа «С», если сумма обязательств превышает 10 млн. рублей в календарный месяц. Для выплаты дивидендов в ином порядке требуется получение разрешения.

31.08.2022 Платежными поручениями по перечислению сумм, приравненных к дивидендам ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 20227200000776 от 31.08.2022 и 15% налога ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 20227200000777 от 31.08.2022 выплачен доход частной компании «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") в сумме 10 000 000,00 руб. с учетом удержанного налога и удержанный налог с доходов, приравненных к дивидендам от российских организаций иностранными организациями в сумме 1764706,00 руб.

Указ Президента от 08.09.2022 № 618 ввел ограничение на совершение сделок с долями российских ООО, принадлежащих прямо или косвенно недружественным резидентам, влекущих за собой прямо и (или) косвенно установление, изменение или прекращение прав владения, пользования и (или) распоряжения долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью (за исключением кредитных организаций и некредитных финансовых организаций) либо иных прав, позволяющих определять условия управления такими обществами с ограниченной ответственностью и (или) условия осуществления ими предпринимательской деятельности.

На данный момент у ООО «Карготек РУС» имеется задолженность перед частной компанией «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") в сумме 514 565 624,00 руб.

Участники Общества с 21.07.2022:

- ООО "КАРГОТЕК РУС" - 99% уставного капитала;
- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» (CARGOTEC HOLDING FINLAND OY) - 1% уставного капитала.

Конечным собственником компании группы Карготек является публичная компания Cargotec Oyj. Обозначенный бенефициарный владелец Cargotec Oyj прошел процедуру листинга акций на NASDAQ Helsinki, которая включена в перечень бирж ЦБ РФ. Таким образом, конечными бенефициарами ООО «Карготек РУС» являются акционеры Cargotec Oyj. Перечень акционеров опубликован на сайте компании по адресу www.cargotec.com и может изменяться при осуществлении транзакций на бирже.

В 2022 году чистая прибыль не распределялась, дивиденды не выплачивались.

2.25. Информация о непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность ООО "Карготек РУС" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.26. События после отчетной даты.

Отсутствуют.

2.27. Обеспечения и поручительства.

Выданные – отсутствуют.

Полученные – отсутствуют.

2.28. Геополитические риски

Наложение санкций стран Евросоюза, вызванное возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженностью, привело к возникновению резкого колебания курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Данные события продолжают оказывать влияние на деятельность российских компаний различных отраслей. Одновременно сохраняются риски новых санкций, в том числе вторичных, и может усиливаться негативное влияние ранее принятых ограничений.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. На момент формирования данной отчетности и пояснений к ней, Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности Общества в РФ в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2022 год.

Генеральный директор

Шац О.Л.

Главный бухгалтер

Паненкова И.В.

14 марта 2023 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2022 ГОД
ООО "КАРГОТЕК РУС"
(тыс.руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе: (вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-		(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>22</u> г. ¹	23517	(15219)	107	(1129)	1049	(2932)	-	-	22495	(17102)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	14454	(9095)	9063	(0)	0	(6124)	-	-	23517	(15219)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	7847	(4308)	0	(69)	53	(477)	-	-	7778	(4732)
Машины и оборудование (1210)		за 20 <u>21</u> г. ²	7738	(3848)	109	(0)	0	(460)	-	-	7847	(4308)
Производственный и хозяйственный инвентарь(1220, 1231, 1232)		за 20 <u>22</u> г. ¹	3115	(2313)	63	(501)	468	(254)	-	-	2677	(2099)
		за 20 <u>21</u> г. ¹	3068	(2069)	47	(-)	-	(244)	-	-	3115	(2313)
Транспортные средства (1240)		за 20 <u>22</u> г. ¹	1561	(1561)	-	(-)	-	(-)	-	-	1561	(1561)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1561	(1561)	-	(-)	-	(-)	-	-	1561	(1561)
Компьютерное оборудование(1250)		за 20 <u>22</u> г. ¹	2516	(1897)	44	(559)	528	(317)	-	-	2001	(1686)
		за 20 <u>21</u> г. ²	2087	(1617)	429	(-)	-	(280)	-	-	2516	(1897)
Арендованное имущество		за 20 <u>22</u> г. ¹	8478	(5140)	0	(0)	0	(1884)	-	-	8478	(7024)
		за 20 <u>21</u> г. ²		(0)	8478	(-)	-	(5140)	-	-	8478	(5140)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 <u>22</u> г. ¹	70	-	(-)	(-)	70
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	116	1016	(-)	(1062)	70
В том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	-	(-)	(-)	0
Машины и оборудование (1210)		за 20 <u>21</u> г. ²	-	109	(-)	(109)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь(1220, 1231, 1232)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	-	(-)	(-)	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	47	(-)	(47)	-
Компьютерное оборудование(1250)		за 20 <u>22</u> г. ¹	70	-	(-)	(-)	70
		за 20 <u>21</u> г. ²	116	860	(-)	(906)	70
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	5136
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	32000	-	-	(32000)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	32000	(-)	-	-	-	32000	-
в том числе: <i>займ</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	32000	-	-	(32000)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	32000	(-)	-	-	-	32000	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-		(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	32000	-	-	(32000)	-	-	-	-	-
в том числе: <i>займ</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-		(-)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	32000	-	-	(32000)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	32000	-		(32000)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	32000	-	32000	(32000)	-	-	-	32000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. ¹	108 433	(10 087)		(79 801)	(16 534)	-	x	28 632	(26 621)
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	137 673	(9 687)	804 349	(833 589)	(400)	-	x	108 433	(10 087)
в том числе: (незавершенное производство)	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 826	(-)		(3 815)	-	-		2 011	(-)
	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	1 961	(-)	313 240	(309 375)	-	-		5 826	(-)
(сырье, материалы и аналогичные ценности)	5402	за 20 <u>22</u> г. ¹	42 622	(10 087)		(16 001)	(16 534)	-		26 621	(26 621)
	5422	за 20 <u>21</u> г. ²	53 582	(9 687)	491 109	(502 069)	(400)	-		42 622	(10 087)
(готовая продукция и товары для перепродажи)	5403	за 20 <u>22</u> г. ¹	59 985	()		(59 985)	-	-	-		(-)
	5423	за 20 <u>21</u> г. ²	82 130	()		(22 145)				59 985	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			создание (изменение резерва)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	278 334	(464)	1 488 594	-	(1 746 735)	(-)	-	(0)	20 193	(248)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	218 680	(290)	3 944 970	-	(3 885 316)	(-)	-	174	278 334	(464)
в том числе: авансы выданные (поставщики), сч60	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	17 880	(-)	149 656	-	(165 466)	(-)	-	-	2 070	(-)
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	48 722	(-)	579 822	-	(610 664)	(-)	-	-	17 880	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками, сч62	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	259 615	(290)	1 301 833	-	(1 551 552)	(-)	42	()	9 896	(248)
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	163 646	(290)	3 320 464	-	(3 224 495)	(-)	-	(174)	259 615	(464)
расчеты с подотчетными лицами, сч 71, 73	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	81	(-)	0	-	(74)	(-)	-	-	7	(-)
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²	5	(-)	76	-	(0)	(-)	-	-	81	(-)
расчеты с прочими дебиторами, сч 76	5514	за 20 <u>22</u> г. ¹	758	(0)	4 134	-	(4 443)	(-)	-	-	449	(-)
	5534	за 20 <u>21</u> г. ²	575	(-)	22 747	-	(22 564)	(-)	-	-	758	(-)
расчеты с бюджетом, сч 68	5515	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(-)	7 771	-	(0)	(-)	-	-	7 771	(-)
	5535	за 20 <u>21</u> г. ²	5 572	(-)	0	-	(5 572)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты с внебюджетными фондами, сч 69	5515	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(-)	25 200	-	(25 200)	(-)	-	-	0	(-)
	5535	за 20 <u>21</u> г. ²	160	(-)	21 861	-	(22 021)	(-)	-	-	0	(-)
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	278 334	(464)	1 488 594	-	(1 746 735)	(-)	-	(0)	20 193	(248)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	218 680	(290)	3 944 970	-	(3 885 316)	(-)	-	174	278 334	(464)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	710	462	54441	53977	6274	5984
в том числе: (покупателей)		710	462	54441	53977	6274	5984

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	248370	1459454	-	(1 182 799)	(-)	-	525 025
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	276843	2997882	-	(3 026 355)	(-)	-	248 370
авансы полученные (покупатели), сч 62,76авНДС	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	210799	368408	-	(576 640)	(-)	-	2 567
	5581	за 20 <u>21</u> г. ²	214641	843420	-	(847 262)	(-)	-	210 799
расчеты с поставщиками, сч 60	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	4956	454661	-	(452 083)	(-)	-	7 534
	5582	за 20 <u>21</u> г. ²	6545	2115705	-	(2 117 294)	(-)	-	4 956
задолженность перед бюджетом, сч 68	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	32495	116964	-	(149 101)	(-)	-	358
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	55642	32496	-	(55 643)	(-)	-	32 495
Расчеты с учредителем 75	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	514566	-	(-)	(-)	-	514 566
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²		-	-	(-)	(-)	-	-
расчеты с подотчетными лицами, сч 71, 73	5564	за 20 <u>22</u> г. ¹	120	4 855	-	(4 975)	(-)	-	0
	5584	за 20 <u>21</u> г. ²	15	6261	-	(6 156)	(-)	-	120
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	248 370	1 459 454,00	-	(1 182 799)	(-)	x	525 025
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	276843	2 997 882,00	-	(3 026 355)	(-)	x	248 370

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5590	363 235	0	0
в том числе:		-	-	-
<i>Расчеты с учредителем</i>		363 235	0	0
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	61 160	195 532
Расходы на оплату труда	5620	78 598	76 405
Отчисления на социальные нужды	5630	20 428	19 354
Амортизация	5640	2 932	984
Прочие затраты	5650	81 709	106 096
Итого по элементам	5660	244 827	1 638 059
Себестоимость проданных товаров	5665	324 165	1 239 689
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680	3 815	-3 865
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	248 642	1 634 194

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12891	0	(10107)	(-)	2784
в том числе: <i>резерв предстоящих расходов на отпуск</i>	5701	3878	0	(1094)	(-)	2784
<i>резерв расходов на годовой бонус</i>	5702	9013	0	(9013)	(-)	0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: <i>банковская гарантия</i>		-	-	-
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	2 866	82 833
в том числе: <i>банковская гарантия</i>	5811	0	2 866	82 833
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>22</u> г. ¹ 20 <u>21</u> г. ² в том числе: (наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹ 20 <u>21</u> г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

РУКОВОДИТЕЛЬ

Шац О.Л.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

Паненкова И.В.

14 марта 2023