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.	51	(44)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(49)
	5110	за 2021г.	51	(39)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(44)
в том числе: Деловая репутация организации	5101	за 2022г.	51	(44)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(49)
	5111	за 2021г.	51	(39)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(44)

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	1	1	1
в том числе: Деловая репутация организации	5131	1	1	1

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 _____ **Петин Виктор Иванович**

(подпись) (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				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	137 866	(19 395)	87 409	-	-	(26 956)	-	-	-	225 274	(46 351)
	5210	за 2021г.	55 496	(16 605)	11 904	-	-	(7 906)	-	-	-	67 400	(24 511)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	58 580	(17 777)	55 996	-	-	(12 126)	-	-	-	114 576	(29 903)
	5211	за 2021г.	50 043	(14 551)	9 019	-	-	(7 302)	-	-	-	59 062	(21 853)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	2 626	(633)	-	-	-	(304)	-	-	-	2 626	(936)
	5212	за 2021г.	2 673	(454)	-	-	-	(375)	-	-	-	2 673	(829)
Сооружения	5203	за 2022г.	1 067	(209)	257	-	-	(71)	-	-	-	1 324	(279)
	5213	за 2021г.	1 198	(288)	2 660	-	-	(114)	-	-	-	3 858	(402)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	117	(105)	-	-	-	(13)	-	-	-	117	(117)
	5214	за 2021г.	258	(122)	52	-	-	(17)	-	-	-	311	(139)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	75 372	(673)	31 049	-	-	(14 411)	-	-	-	106 421	(15 084)
	5215	за 2021г.	1 288	(1 155)	-	-	-	(80)	-	-	-	1 288	(1 235)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	103	-	107	-	-	(32)	-	-	-	210	(32)
	5216	за 2021г.	35	(35)	173	-	-	(17)	-	-	-	208	(53)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	471	89 228	-	(87 409)	2 290
	5250	за 2021г.	-	12 375	-	(11 904)	471
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	40 285	40 285
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Петин Виктор Иванович**
(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.	26 275	-	-	-	-	-	-	26 275	-
	5311	за 2021г.	26 275	-	-	-	-	-	-	26 275	-
в том числе:	5302	за 2022г.	26 275	-	-	-	-	-	-	26 275	-
	5312	за 2021г.	26 275	-	-	-	-	-	-	26 275	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	16 000	-	-	16 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	15 000	-	16 000	15 000	-	-	-	16 000	-
в том числе:	5306	за 2022г.	16 000	-	-	16 000	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	15 000	-	16 000	15 000	-	-	-	16 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	42 275	-	-	16 000	-	-	-	26 275	-
	5310	за 2021г.	41 275	-	16 000	15 000	-	-	-	42 275	-

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 _____ **Петин Виктор Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	382 705	-	382 705	2 473 581	(2 314 434)	-	-	X	541 852	-	541 852
	5420	за 2021г.	481 120	-	481 120	2 632 830	(2 731 246)	-	-	X	382 705	-	382 705
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	371 877	-	371 877	734 215	(599 922)	-	-	75 685	506 169	-	506 169
	5421	за 2021г.	281 130	-	281 130	762 566	(671 819)	-	-	16 638	371 877	-	371 877
Готовая продукция	5402	за 2022г.	6 835	-	6 835	842 746	(848 896)	-	-	-	685	-	685
	5422	за 2021г.	-	-	-	924 279	(917 445)	-	-	-	6 835	-	6 835
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	194 385	-	194 385	6 030	(200 415)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	3 993	-	3 993	896 621	(865 616)	-	-	-	34 998	-	34 998
	5425	за 2021г.	5 606	-	5 606	939 955	(941 567)	-	-	-	3 993	-	3 993
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Петин Виктор Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	204 984	-	695 415	70	(150 784)	(1 553)	-	-	-	18	748 150	-
	5530	за 2021г.	218 577	-	112 172	-	(125 049)	(723)	-	-	-	7	204 984	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	162 301	-	584 387	-	(139 469)	(1 450)	-	-	-	-	605 768	-
	5531	за 2021г.	159 075	-	100 817	-	(97 591)	-	-	-	-	-	162 301	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	34 481	-	95 571	-	(7 494)	(104)	-	-	-	-	122 454	-
	5532	за 2021г.	45 144	-	9 920	-	(19 860)	(723)	-	-	-	-	34 481	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 202	-	15 458	70	(3 820)	-	-	-	-	18	19 928	-
	5533	за 2021г.	33 147	-	1 435	-	(7 598)	-	-	-	-	7	8 202	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	204 984	-	695 415	70	(150 784)	(1 553)	-	X	-	18	748 150	-
	5520	за 2021г.	218 577	-	112 172	-	(125 049)	(723)	-	X	-	7	204 984	-

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.	85 165	468 688	-	(15 619)	-	-	-	-	538 234
	5571	за 2021г.	41 892	71 712	-	(28 439)	-	-	-	-	85 165
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	23 180	-	-	(23 180)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	12 123	-	-	(397)	-	-	-	-	11 726
	5573	за 2021г.	12 169	-	-	(46)	-	-	-	-	12 123
прочая	5554	за 2022г.	73 042	468 688	-	(15 222)	-	-	-	-	526 508
	5574	за 2021г.	6 543	71 712	-	(5 213)	-	-	-	-	73 042
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	626 101	254 844	2 500	(493 330)	(6 015)	-	-	18	384 118
	5580	за 2021г.	579 372	138 692	3 531	(53 402)	(42 099)	-	-	7	626 101
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	528 966	115 968	-	(492 097)	(6 015)	-	-	-	146 822
	5581	за 2021г.	496 304	68 717	-	(35 187)	(868)	-	-	-	528 966
авансы полученные	5562	за 2022г.	46 396	42 682	-	6 689	-	-	-	-	95 767
	5582	за 2021г.	12 933	44 869	-	(11 406)	-	-	-	-	46 396
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	29 113	56 505	2 500	(165)	-	-	-	18	87 971
	5583	за 2021г.	10 011	15 844	3 531	(280)	-	-	-	7	29 113
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	21 626	39 689	-	(7 757)	-	-	-	-	53 558
	5586	за 2021г.	60 217	9 262	-	(6 622)	(41 232)	-	-	-	21 626
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	711 266	723 532	2 500	(508 949)	(6 015)	X	-	18	922 352
	5570	за 2021г.	621 264	210 404	3 531	(81 841)	(42 099)	X	-	7	711 266

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 _____ **Петин Виктор Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	679 709	707 866
Расходы на оплату труда	5620	181 449	159 474
Отчисления на социальные нужды	5630	29 374	27 240
Амортизация	5640	26 961	7 911
Прочие затраты	5650	66 342	133 783
Итого по элементам	5660	983 835	1 036 274
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(24 855)	(5 222)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	958 980	1 031 052

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

Руководитель _____ **Петин Виктор Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	20 733	(12 160)	(135)	8 438
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	5701	-	20 733	(12 160)	(135)	8 438

Руководитель _____ **Петин Виктор Иванович**
(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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Петин Виктор Иванович**

(подпись) (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 _____ **Петин Виктор Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПТИМАШ"

(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	2	7	12
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	181 213	118 942	38 892
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	26 275	26 275	26 275
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	541 852	382 705	481 120
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2	-
Дебиторская задолженность*	1230	748 150	204 984	218 577
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	16 000	15 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	92 998	81 461	20 017
Прочие оборотные активы	1260	6 200	5 024	5 593
ИТОГО активы	-	1 596 691	835 400	805 486
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	11 726	12 123	35 349
Отложенные налоговые обязательства	1420	906	863	860
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	526 508	73 042	6 543
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	384 118	626 101	579 372
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 438	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	931 696	712 129	622 124
Стоимость чистых активов	-	664 995	123 271	183 362

* - 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.

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	43 361	75 581	118 942
Итого по разделу I	**1100**	**69 643**	**75 581**	**145 224**
БАЛАНС	**1600**	**759 819**	**75 581**	**835 400**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119 302	3 869	123 171
Итого по разделу III	**1300**	**119 402**	**3 869**	**123 271**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	1 330	71 712	73 042
Итого по разделу IV	**1400**	**14 316**	**71 712**	**86 028**
БАЛАНС	**1700**	**759 819**	**75 581**	**835 400**

DKS RUS

Общество с ограниченной ответственностью
"ПТИМАШ"

433502, Ульяновская обл.
г. Димитровград, ул. Ганенкова, 48/1
ИНН 7302021384 КПП 730201001
ОКПО 25435667 ОКВЭД 51.12.2
ОГРН 1027300544523
р/с 40702810400000045860,
БИК 044525823
к/с 30101810200000000823
БАНК ГПБ (АО) г. Москва
Тел. (84235) 2-86-55, 5-71-32, 5-43-80

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

ООО «ПТИМАШ», ИНН 7302021384 , КПП 730201001, ОГРН 1027300544523, Адрес: 433502, Ульяновская область, г.Димитровград, ул.Ганенкова, 48/1.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой Общества и в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ и ФСБУ).

Уставный капитал – 100 000 рублей, оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю — Петину Виктору Ивановичу.

Основные виды деятельности:
- Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11)
- Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей (ОКВЭД 25.29)

- Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов (ОКВЭД 28.25.1),

- Производство прочих готовых металлических изделий (ОКВЭД 25.9).

Среднесписочная численность сотрудников за 2022г. – 229 чел.

Руководитель – Управляющий – Индивидуальный предприниматель Петин Виктор Иванович (Договор №П/1 от 03.10.2021г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа),
Главный бухгалтер – Демидова Светлана Александровна

Краткосрочные вознаграждения управляющего персонала – 12 138 000,00 руб.

Единственным участником общества является Петин Виктор Иванович.

Информация об операциях со связанными сторонами (учредитель – Петин В.И.):

Наименование	Обороты за 2022 год		Сальдо на 31.12.2022	
	Дт	Кт	Дт	Кт
Петин В.И.	13 020 000,00	12 882 000,00	11 117 514,37	

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом руководителя от 31.12.2021 № УП/22.

Информация об учетной политике организации:

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражены:

Счет / Номенклатура	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
07	БУ					162 687,80	
	Кол.					2,000	
КМЧ-К Ф40	БУ			3 858,70		3 858,70	
	Кол.			1,000		1,000	
	Кол.						
СМТ-Комплекс G16 счетчик газовый	БУ			158 829,10		158 829,10	
	Кол.			1,000		1,000	
Итого	**БУ**					**162 687,80**	
	Кол.					**2,000**	

08	470 960,69			2 127 047,48
08.03	470 960,69			1 872 547,48
Водоснабжение Ганенкова, 48/1	32 000,00			32 000,00
Водоснабжение Крымская, 95	32 000,00			32 000,00
Производственный комплекс по выпуску теплообменного, емкостного, резервуарного и колонного нефтехим		1 808 547,48		1 808 547,48
08.04				254 500,00
08.04.1				254 500,00
Газовый котел Лемакс Премиум КСГ 100		254 500,00		254 500,00

Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Списание запасов производится по средней стоимости.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции».

Незавершенное производство продукции отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации. Просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2022г. отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках.

По строке 1260 Прочие оборотные активы отражены Расходы будущих периодов.

Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации. Дивиденды не выплачиваются.

Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Займы, указанные по стр. 1410 – беспроцентные.

Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Основная сумма отложенного налогового обязательства 906 тыс.руб. по основным средствам. Разницы возникли в основном за счет разных сроков полезного использования; по налоговому учету сроки использования в соответствии с Постановлением Правительства №1 от 01.01.2002г., по бухгалтерскому учету сроки использования определяются исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений организации в отношении использования объектов.

Прочие долгосрочные обязательства

- Арендные обязательства - 99 387 730,23
- Долгосрочная кредиторская задолженность - 427 120 441,76 (перевод из краткосрочной кредиторской задолженности).

Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2022 отсутствует.

Краткосрочные оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику основного и дополнительного оплачиваемого отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. В результате в бухгалтерской отчетности за 2022 год балансовые остатки на 31.12.2021, включают последствия указанной корректировки. Также сделаны корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Основные средства, которые не удовлетворяют стоимостному критерию были списаны со счета 01 и переведены на забалансовый учет.

Перевод основных средств в малоценное оборудование № 1 от 31 декабря 2021 г.

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "ПТИМАШ"**

Подразделение: **ТОСЭР**

№	Основное средство	Инв. №	Малоценное оборудование, Сотрудник	Стоимость
1	Бойлер Протерм	БП-000404	Бойлер "Протерм"	46 879,44
2	Водонагреватель Baxi UBT 300 DC	БП-000437	Водонагреватель Baxi UBT 300 DC	51 836,53
3	Вывеска ПТИМАШ	БП-000401	Вывеска ПТИМАШ	53 199,94
4	Комплекс учета газа СМТ-Комплекс G25	БП-000405	Комплекс учета газа СМТ-Комплекс G25	73 040,21
5	Котел Хопер-100 с авт. РГУ	БП-000420	Котел Хопер-100 с авт. РГУ	90 523,14
6	Котел Данко-48 СН	БП-000421	Котел Данко-48 СН	60 106,02
7	Навес Масленникова, 80/12	БП-000445	Навес Масленникова, 80/12	98 398,33
8	Ноутбук HP Pavilion Gaming	БП-000414	Ноутбук HP Pavilion Gaming	51 874,40
9	Охранная и тревожная сигнализация	БП-000424	Охранная и тревожная сигнализация	82 582,08
10	Прицеп тракторный 2 ПТС 4,5	БП-000374	Прицеп тракторный 2 ПТС 4,5	0,00
11	Грузозахват магнитный СА-3000	БП-000128	Грузозахват магнитный СА-3000	45 124,35
			Итого:	653 564,44

Перевод основных средств в малоценное оборудование № 2 от 31 декабря 2021 г.

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "ПТИМАШ"**

Подразделение: **НХО**

№	Основное средство	Инв. №	Малоценное оборудование, Сотрудник	Стоимость
1	Блок акустический АБ129 для УЗТ (толщиномерии, УЗК коррозии, расслоений)	00-000316	Блок акустический АБ129 для УЗТ (толщиномерии, УЗК коррозии, расслоений)	
2	Блок акустический АБ2 для УЗК сварных соединений Н=27,,,40мм	00-000315	Блок акустический АБ2 для УЗК сварных соединений Н=27,,,40мм	
3	Дефектоскоп электроискровой Корона 2.2	00-000106	Дефектоскоп электроискровой Корона 2.2	
4	Плоттер Canon	00-000105	Плоттер Canon	

5	Пресс кривошипный КД 2122	00-000107	Пресс кривошипный КД 2122	
6	Пресс-форма втулки	00-000095	Пресс-форма втулки	
7	Счетчик газа СГ-ТК-д-25 (1)	00-000096	Счетчик газа СГ-ТК-д-25 (1)	
8	Счетчик газа СГ-ТК-д-25 (2)	00-000098	Счетчик газа СГ-ТК-д-25 (2)	

Итого: 0,00

Также пересмотрены сроки амортизации и ликвидационные стоимости.

В результате была произведена корректировка амортизации в сторону уменьшения 4 522 748,65 рублей. (02.01 – 84.01).

Корректировка учетных данных в связи с переходом на ФСБУ 25 произведена в бухгалтерской отчетности за 2022 год в «межотчетный» период.

Дата	Счет Дт	Субконто1 Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Субконто2 Кт	Сумма
31.12.2021	01.03	Помещение Масленникова, 80/7	76.07.1	ГАРТПРОМ ООО	№ 9 от 01.08.2014	616 365,52
31.12.2021	01.03	Помещение Масленникова, 80/12	76.07.1	ГАРТПРОМ ООО	№ 8 от 01.08.2014	14 363 794,53
31.12.2021	01.03	Помещение Крымская, 95	76.07.1	ГАРТПРОМ ООО	№ 7 от 01.08.2014	19 963 738,58
31.12.2021	01.03	Помещение Масленникова, 80/13	76.07.1	ИМИДЖПРОМ ООО	№ 4 от 01.08.2014	9 457 648,86
31.12.2021	01.03	Помещение Масленникова, 80/12 Стол.маст.	76.07.1	ИМИДЖПРОМ ООО	№ 6 от 01.08.2014	9 775 123,57
31.12.2021	01.03	Помещение Крымская, 95 Склад	76.07.1	ИМИДЖПРОМ ООО	№ 5 от 01.08.2014	17 535 444,26
					ИТОГО	**71 712 115,32**

Обособленных подразделений нет.

Информация о непрерывности деятельности

ООО «ПТИМАШ» подтверждает следующие заявления, которые распространяются на период - 12 месяцев после отчетной даты:

не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности Общества);

не планируется необоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом;

не ожидается значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов;

Общество не располагает значительным количеством устаревших, неликвидных и сверхнормативных запасов;

Общество не ожидает увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;

Общество заявляет о своей способности погасить кредиторскую задолженность в установленные сроки погашения; не ожидается каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;

Общество заявляет о своей способности получить финансирование для необходимого развития деятельности или иных необходимых инвестиций;

Общество не планирует изменения схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);

не ожидается трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);

не ожидается потери важнейшего рынка сбыта, лицензии, патента, основного поставщика (подрядчика) и т.п.

не ожидается возможной существенной зависимости от успешного выполнения конкретного проекта;

не ожидается возможных судебных исков против нашей Организации, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей Организации;

Общество не ожидает возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В целях обеспечения своевременного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в 2022 году ООО «ПТИМАШ» осуществляло работу в штатном режиме. Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы предприятия, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения новых санкций в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на конец 2022 года и настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность ООО «ПТИМАШ». Общество продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении российской Федерации, на деятельность предприятия и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ПТИМАШ» отсутствуют.

Управляющий – Индивидуальный предприниматель В.И. Петин

30.03.2023