

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022г.

РАЗДЕЛ I. ПОЯСНЕНИЯ В ТЕКСТОВОЙ ФОРМЕ

1. Основные сведения об организации.

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Вольф Систем»»

Сокращенное фирменное наименование общества ООО «Вольф Систем»

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью». Учредителями общества является Фирма Вольф Систем ГмвХ, доля в уставном капитале 100%.

На основании Решения единственного участника общества Фирмы Вольф Систем ГмвХ, лицом, единолично осуществляющим полномочия исполнительного органа является Генеральный директор Левинский Андрей Анатольевич. Полномочия Левинского Андрея Анатольевича продлены и подтверждены на срок до 07.05.2023г. на основании Решения Единственного участника Общества №1/2018 от 20.04.2018г.

Юридический адрес: 249080, Калужская обл, Малоярославецкий р-н, Детчино с.,

Индустриальная ул, дом №5

Почтовый адрес: 249080, Калужская обл, Малоярославецкий р-н, Детчино с.,

Индустриальная ул, дом №5

Дата государственной регистрации: 02.07.2007

ОГРН: 1074011002427

ИНН: 4011015616

КПП: 401101001

Зарегистрировано в межрайонной инспекции ФНС России №3 по Калужской области

1.2. Основные виды деятельности:

Производство металлических конструкций, изделий и их частей (код ОКВЭД-25.11)

Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД-41.20)

1.3. Среднегодовая численность работающих:

-за отчетный год: 36

-за период, предшествующий отчетному: 32 человек.

2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Бухгалтерская отчетность общества за 2022г. сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Аудитором общества в 2022г. является фирма - ООО «Штернгофф Аудит», юридический адрес 123022, г. Москва, ул. 1905 года, д. 10А.

3. Раскрытие показателей отчетности.

3.1. Основные средства организации.

В соответствии с учетной политикой предприятия на 2022г. амортизация основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Лимит стоимости активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 5 ФСБУ 6/2020, отражаемых в составе материально-производственных запасов, - 40 000 руб. за единицу (без учета НДС).

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в расходы текущего отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Существенные затраты на ремонт, технический осмотр или обслуживание основных средств, с частотой более 12 месяцев или обычного операционного цикла дольше 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами (п. 10 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится.

Информация о первоначальной стоимости основных средств, сумме начисленной амортизации, движении основных средств в течении отчетного и предыдущего периода по основным группам приведена в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях в основные средства приведена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» приложения.

Общество не приобретало основные средства, по договорам, предусматривающим оплату не денежными средствами.

Общество не имеет основных средств, стоимость которых не погашается; основных средств, подлежащих учету в составе доходных вложений в материальные ценности.

По состоянию на 31 декабря 2022 года, на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года у Общества не числились основные средства с ограниченным правом собственности или основные средства, находящиеся в залоге.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств.

Группа ОС/Основное средство	Амортизационная группа
Здания	
Здание нежилое 2 этажное, 000000027	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Здание нежилое 1 этажное, 000000028	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Сооружения	
Насосная станция Спрут, 000000011	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Котельная, 000000036	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)
Насосная станция, 000000050	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)	
Магнитная траверса АРМАГ-3,5-ЛТ-ИГ/Т2361, 000000051	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Гидравлический агрегат, 000000056	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Погрузчик, 000000017	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Полуавтоматическая установка контактной сварки FRONIUS, 000000040	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Сверлильно-отрезной станок с рольгангом с ЧПУ KALTENBACH, 000000041	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Сверлильный станок с ЧПУ VOORTMAN, 000000042	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Станок для дробеструйной обработки металла с рольгангом GIETART, 000000043	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Станок для заточки дисковых пил WIMW KOENINGSEE, 000000044	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Станок для заточки сверел BRIERLY, 000000045	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Станок для обработки кромок ERNST, 000000046	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Переворачиватель балок RIETER, 000000038	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Винтовой компрессор	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)

ASD60, 000000052	включительно)
Станок для резки продольной стали PEDDIMAX, 000000047	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Автогенный резак MESSER GRIENHEIM, 000000039	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro БП-000012	
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro БП-000013	
Погрузчик дизельный боковой вилочный BAUMANN г/п 6000 кг.	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Машины пробивные или вырубные: ножницы для резки профильной стали	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Вертикальный ленточный станок для металла BAUER VG 550 SN-X, 000000048	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Опалубка строительная, 000000057	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro, 000000064	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Станок агрегатный система V3X0S для обработки стальных пластин VOORTMAN б/у, 000000054	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Сверлильно-отрезной станок в комплекте, б/у, в частично разобранном виде. Марка TDK 1000/9F/1020GP/, 000000055	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Эмбоссер ME2000, 000000058	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Погрузчик, 000000059	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Полотно для циркулярной пилы, диаметр: 1430 мм, толщина: 9,50 мм, №71144, производитель: ARNTZ Niede 000000076	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Станок для обработки кромок ERNST	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro, 000000080	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Система бесперебойного питания серверов, 000000085	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro, 000000081	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)

Сварочный полуавтомат Sinergic Pro, 000000067	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Система бесперебойного питания серверов, 000000085	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Установка возд- плазменной резки, 000000082	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Кран электрический мостовой, 000000019	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Офисное оборудование	
Комплект ПК с центральной платой для управления станком, 000000065	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Компьютер Lenovo в сборе, 000000084	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Ноутбук Леново, 000000012	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
ПЭВМ	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
ПЭВМ Minitower	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
ПЭВМ Minitower	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Плоттер HP Designjet T520 36" CQ693A, 000000016	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Компьютер в сборе (сервер) БП-000011	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Компьютер в сборе для станка Плазма (Станок агрегатный система V3X0S для обработки стальных пластин) БП-000014	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Транспортные средства	
Легковой автомобиль Volkswagen Touareg 2015, 000000015	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Легковой автомобиль Ларгус, 000000049	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Легковой автомобиль Volkswagen 2K Caddy 00000013052	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Автомобиль Ford Focus 2017	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Производственный и хозяйственный инвентарь	
Блок контейнер распашонка	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)
Блок контейнер тамбуна	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)
Блок контейнер тамбура электрика	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)
Вибратор строительный	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)

	включительно)
Контейнер SJC 1002275, 0000000021	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Контейнер SJC 1002296, 0000000022	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Вибратор в/ч погруж. IRFU 45, 0000000023	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Вибратор в/ч погруж. IRFU 65, 0000000024	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Бензобур, 0000000025	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Контейнер SJC 1002254, 0000000020	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Ротационный лазер PR 30- HVS, 0000000010	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Система видеорегистрации и архивации данных БП-000017	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Земельные участки	
Земельный участок 40:13:160105:81, 0000000014	Не амортизируется
Земельный участок 40:13:160105:82, 0000000013	Не амортизируется
земельный участок 40:13:160105:127, 0000000062	Не амортизируется
земельный участок 40:13:160105:128, 0000000063	Не амортизируется
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	
Линия ЛЭП, 0000000034	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Ливневая канализация, 0000000029	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Водопровод 524 м2, 0000000030	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Водопровод 285 м2 , 0000000026	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Газопровод 68,0м, 0000000031	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Сооружение оптического волокна, 0000000032	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Бытовая канализация, 0000000033	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Подъездная дорога, 0000000035	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
Другие виды основных средств	
Строительная опалубка Т12, 0000000008	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Опалубка строительная 0000000086	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Опалубка строительная новая для Кроншпан БП-000010	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)

Строительная опалубка T24, 000000009	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Ворота, 000000037	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Пожарная сигнализация, 000000066	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 одновременно скорректирована балансовая стоимость основных средств на начало 2022г. Корректировка произведена в межотчетном периоде датой 31.12.2021г.

Для этих целей балансовой признана первоначальная стоимость за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитана по новым правилам, исходя из первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего, оставшегося и измененного срока полезного использования.

№	Основное средство	Инв. номер	Способ начисления амортизации	Срок полезного использования до изменений, мес	Срок полезного использования после изменений, мес.	Остаток срока полезного использования, мес.	Ликвидационная стоимость
1	Здание нежилое 2 этажное	000000027	Линейный способ	180,00	180,00	83,00	9 068,00
2	Здание нежилое 1 этажное	000000028	Линейный способ	180,00	180,00	83,00	554 606,47
3	Котельная	000000036	Линейный способ	180,00	180,00	115,00	52 088,05
4	Насосная станция	000000050	Линейный способ	180,00	180,00	112,00	40 567,07
5	Насосная станция Спрут	000000011	Линейный способ	84,00	108,00	33,00	25 737,42
6	Опалубка строительная	000000086	Линейный способ	61,00	61,00	40,00	105 444,72
7	Переверачиватель балок RIETER	000000038	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	5 299,71
8	Полуавтоматическая установка контактной сварки FRONIUS	000000040	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	13 825,34
9	Сверлильно-отрезной станок с рольгангом с ЧПУ KALTENBACH	000000041	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	141 940,20
10	Сверлильный станок с ЧПУ VOORTMAN	000000042	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	46 360,98
11	Станок для дробеструйной обработки металла с рольгангом GIETART	000000043	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	97 699,10
12	Станок для заточки дисковых пил WIMW KOENINGSEE	000000044	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	5 530,14
13	Станок для заточки сверел BRIERLY	000000045	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	1 843,38
14	Станок для резки продольной стали PEDDIMAX	000000047	Линейный способ	60,00	132,00	30,00	4 850,99
15	Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	000000080	Линейный способ	61,00	61,00	33,00	4 058,33
16	Вертикальный ленточный станок для металла BAUER VG 550 SN-X	000000048	Линейный способ	60,00	132,00	43,00	6 256,43
17	Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	000000067	Линейный способ	61,00	61,00	27,00	6 636,66
18	Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	000000081	Линейный способ	61,00	61,00	33,00	4 058,33

19	Установка возд-плазменной резки	000000082	Линейный способ	61,00	61,00	28,00	3 103,33
20	Система бесперебойного питания серверов	000000085	Линейный способ	61,00	61,00	37,00	1 455,00
21	Погрузчик дизельный боковой вилочный	00-000001	Линейный способ	60,00	60,00	45,00	8 891,67
22	Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	БП-000002	Линейный способ	60,00	60,00	45,00	4 108,33
23	Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	БП-000003	Линейный способ	60,00	60,00	45,00	4 108,33
24	Машины пробивные или вырубные:ножницы для резки профильной стали	БП-000008	Линейный способ	60,00	60,00	40,00	8 696,86
25	Магнитная траверса АРМАГ-3,5-ЛТ-ИГ/Т2361	000000051	Линейный способ	25,00	82,00	36,00	7 027,43
26	Винтовой компрессор ASD60	000000052	Линейный способ	37,00	81,00	36,00	13 930,51
27	Станок агрегатный система V3X0S для обработки стальных пластин VOORTMAN 6/y	000000054	Линейный способ	61,00	73,00	27,00	36 550,51
28	Сверлильно-отрезной станок в комплекте, 6/y, в частично разобранном виде. Марка TDK 1000/9F/1020GP/	000000055	Линейный способ	61,00	73,00	27,00	3 135,59
29	Гидравлический агрегат	000000056	Линейный способ	37,00	72,00	30,00	1 939,76
30	Опалубка строительная	000000057	Линейный способ	37,00	55,00	8,00	39 576,27
31	Эмбоссер ME2000	000000058	Линейный способ	61,00	73,00	29,00	11 760,65
32	Погрузчик	000000059	Линейный способ	61,00	73,00	30,00	20 169,49
33	Сварочный полуавтомат Sinergic Pro	000000064	Линейный способ	61,00	73,00	35,00	6 885,20
34	Погрузчик	000000017	Линейный способ	24,00	133,00	30,00	5 057,47
35	Кран электрический мостовой	000000019	Линейный способ	120,00	132,00	35,00	16 703,19
36	Комплект ПК с центральной платой для управления станком	000000065	Линейный способ	25,00	68,00	30,00	3 013,38
37	Легковой автомобиль Ларгус	000000049	Линейный способ	36,00	91,00	30,00	5 840,68
38	Легковой автомобиль Volkswagen 2K Caddy	000000083	Линейный способ	37,00	65,00	30,00	6 960,17
39	Легковой автомобиль Volkswagen Touareg 2015	000000015	Линейный способ	36,00	102,00	30,00	28 389,83
40	Ротационный лазер PR 30-HVS	000000010	Линейный способ	36,00	112,00	29,00	828,24
41	Вибратор в/ч погруж. IRFU 65	000000024	Линейный способ	24,00	136,00	24,00	676,80
42	Вибратор в/ч погруж. IRFU 45	000000023	Линейный способ	24,00	136,00	24,00	544,07
43	Бензобур	000000025	Линейный способ	24,00	148,00	40,00	556,77
44	Пожарная сигнализация	000000066	Линейный способ	121,00	121,00	74,00	9 676,88
45	Строительная опалубка T12	000000008	Линейный способ	48,00	169,00	30,00	1 598,31
46	Строительная опалубка T24	000000009	Линейный способ	48,00	169,00	30,00	2 397,46
47	Водопровод 285 м2	000000026	Линейный способ	180,00	180,00	83,00	39 715,82
48	Ливневая канализация	000000029	Линейный способ	180,00	180,00	84,00	76 347,34
49	Водопровод 524 м2	000000030	Линейный способ	180,00	180,00	84,00	73 021,35
50	Газопровод 68,0м	000000031	Линейный способ	180,00	180,00	84,00	30 946,42
51	Сооружение	000000032	Линейный способ	180,00	180,00	84,00	32 723,00

	оптиковолокно						
52	Бытовая канализация	000000033	Линейный способ	180,00	180,00	85,00	100 762,74
53	Линия ЛЭП	000000034	Линейный способ	180,00	180,00	83,00	105 235,67
54	Подъездная дорога	000000035	Линейный способ	240,00	240,00	174,00	116 151,60
55	Ворота	000000037	Линейный способ		120,00	23,00	15 326,14

Изменение балансовой стоимости основных средств произведено с применением счета 84 нераспределенная прибыль (убыток) на 31. 12.2021.

Строительная опалубка T12		02.01		84.01	29 686,20
Строительная опалубка T24		02.01		84.01	44 529,99
Ротационный лазер PR 30-HVS		02.01		84.01	22 059,37
Насосная станция Спрут		02.01		84.01	445 061,22
Легковой автомобиль Volkswagen Touareg 2015		02.01		84.01	855 034,57
Погрузчик		02.01		84.01	117 994,83
Кран электрический мостовой		02.01		84.01	135 017,21
	Вибратор в/ч погруж. IRFU 45	84.01	44 357,60	02.01	
	Вибратор в/ч погруж. IRFU 65	84.01	55 185,76	02.01	
Бензобур		02.01		84.01	15 454,45
Водопровод 285 м2		02.01		84.01	21 402,08
Здание нежилое 2 этажное		02.01		84.01	4 886,86
Здание нежилое 1 этажное		02.01		84.01	298 871,55
Ливневая канализация		02.01		84.01	40 719,36
Водопровод 524 м2		02.01		84.01	38 945,28
Газопровод 68,0м		02.01		84.01	16 504,32
Сооружение оптиковолокно		02.01		84.01	17 451,84
Бытовая канализация		02.01		84.01	53 181,00
Линия ЛЭП		02.01		84.01	56 711,05
Подъездная дорога		02.01		84.01	31 941,36
Котельная		02.01		84.01	18 809,70
Ворота		02.01		84.01	12 387,87
Переворачиватель балок RIETER		02.01		84.01	124 542,85

Полуавтоматическая установка контактной сварки FRONIUS		02.01		84.01	324 895,41
Сверлильно-отрезной станок с рольгангом с ЧПУ KALTENBACH		02.01		84.01	3 335 594,71
Сверлильный станок с ЧПУ VOORTMAN		02.01		84.01	1 089 483,20
Станок для дробеструйной обработки металла с рольгангом GIETART		02.01		84.01	2 295 928,40
Станок для заточки дисковых пил WIMW KOENINGSEE		02.01		84.01	129 958,48
Станок для заточки сверел BRIERLY		02.01		84.01	43 318,96
Станок для резки продольной стали PEDDIMAX		02.01		84.01	113 998,31
Вертикальный ленточный станок для металла BAUER VG 550 SN-X		02.01		84.01	208 026,57
Легковой автомобиль Ларгус		02.01		84.01	196 465,26
Насосная станция		02.01		84.01	15 325,16
Магнитная траверса АРМАГ-3,5-ЛТ-ИГ/Г2361		02.01		84.01	312 463,36
Винтовой компрессор ASD60		02.01		84.01	626 850,25
Станок агрегатный система V3X0S для обработки стальных пластин VOORTMAN б/у		02.01		84.01	476 116,56
Сверлильно-отрезной станок в комплекте, б/у, в частично разобранном виде. Марка TDK 1000/9F/1020GP/		02.01		84.01	40 845,24
Гидравлический агрегат		02.01		84.01	81 955,30
Опалубка строительная		02.01		84.01	609 474,49
Эмбоссер ME2000		02.01		84.01	146 536,72
Погрузчик		02.01		84.01	245 598,37

Сварочный полуавтомат Sinergic Pro		02.01		84.01	74 090,50
Комплект ПК с центральной платой для управления станком		02.01		84.01	134 626,60
Пожарная сигнализация		02.01		84.01	3 759,06
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro		02.01		84.01	3 699,20
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro		02.01		84.01	1 862,84
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro		02.01		84.01	1 862,84
Установка возд-плазменной резки		02.01		84.01	1 678,71
Легковой автомобиль Volkswagen 2K Caddy		02.01		84.01	5 267,08
Система бесперебойного питания серверов		02.01		84.01	572,64
Опалубка строительная		02.01		84.01	36 300,60
Погрузчик дизельный боковой вилочный		02.01		84.01	2 222,85
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro		02.01		84.01	1 027,05
Сварочный полуавтомат Sinergic Pro		02.01		84.01	1 027,05
Машины пробивные или вырубные: ножницы для резки профильной стали		02.01		84.01	2 899,00
				99 543,36	12 964 923,73

3.2. Материально-производственные запасы.

Активы, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб. учитывается в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

Оценка материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, производить в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Банка России, действующему на дату принятия запасов к бухгалтерскому

учету. Эта оценка в дальнейшем изменению не подлежит, а курсовую разницу по расчетам следует учитывать в составе внереализационных доходов и расходов.

Формирование покупной стоимости товаров производится по стоимости приобретения

По торговой деятельности затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

Готовая продукция (выполненные работы, оказанные услуги) отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства и оказания услуг основных средств, материалов, трудовых ресурсов и других затрат.

Информация представлена в дополнение к таблице 4 «Запасы» приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» данного приложения включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» данного приложения включают стоимость запасов, которые были в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

По состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог.

3.3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности, в том числе по выданным авансам, приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 приложения отражены без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные», включенного в состав строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса, отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных активов у Общества отсутствуют.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочие дебиторы показаны за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Общая величина созданного резерва по сомнительной задолженности составила:

- на 31 декабря 2021 года – 704 277,09 тыс. рублей;
- на 31 декабря 2022 года – 386 503,03 тыс. рублей;

3.4. Капитал и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2022 года составляет 8 170,00 тысяч рублей 00 копеек. Изменения уставного капитала в 2022 году не производилось.

Уставный капитал полностью оплачен.

3.5. Кредиты и займы:

В разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражена информация по долгосрочным займам полученным, со сроком погашения 31.12.2022г.

- на 31 декабря 2022 года обязательства по займам полученным прекращены посредством переуступки, погашения и частичного прощения долга.

- прощение основного долга в сумме 42 439,47 тыс. руб.:

Контракт 2012/1-z от 23.03.2012г.– 13 913,92 тыс. рублей;

Контракт 2012/2-z от 24.05.2012г.– 28 525,55 тыс. рублей;

- прощение процентов в сумме 22 964,13 тыс. руб.:

Контракт 2012/1-z от 23.03.2012г.– 7 715,89 тыс. рублей;

Контракт 2012/2-z от 24.05.2012г.– 15 248,24 тыс. рублей;

- выплачено основного долга в сумме 41 967,35 тыс. руб.:

Контракт 2012/1-z от 23.03.2012г.– 14 775,71 тыс. рублей;

Контракт 2012/2-z от 24.05.2012г.– 27 191,64 тыс. рублей;

4. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

4.1. Выручка по основным контрагентам, составила в тыс. руб.:

Выручка по контрагентам	2022 г	2021 г
ООО "НиваСтрой"	93 002	126 846
ООО "МОЛОЧНАЯ ФАБРИКА"	54 920	57 274
ООО "УЛЬТРА ДЕКОР РУС"	27 271	
ООО "КРОНОШПАН ДСП"	26 271	
ООО "ИСТКОНСАЛТ"	21 476	

ИП Глава крестьянского (фермерского) хозяйства Долгова Наталия Игорьевна	18 325	
ООО "РЕЙНЛАНД"	10 848	
ООО "КОМПАНИЯ ВИС"	7 273	
ООО "ЭКОПРОМ"	9 406	
ООО "АГРОПРОМЫШЛЕННЫЙ ХОЛДИНГ "ДОБРОНРАВОВ АГРО"	3 858	20 381
ООО "ФЛИГЛУСЬ"	3 939	4 869
ООО "ЭКОИНЖСТРОЙ"	2 708	4 833
ООО "ЕВРО СЛАТС"	1 298	
ООО "ЭГТЕР ДРЕВПРОДУКТ ШУЯ"	917	
ООО "КАРКАС"	881	
ООО "ТНИ РУС"	383	
АО "ПЛЕМЗАВОД"	255	
ООО НТЦ "Ферммаш"	250	
Прочее	1 099	54 682
ИТОГО	284 380	268 885

4.2. Сведения об операционной деятельности:

Период	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Прибыль/Убыток, тыс. руб.
2022 год	284 380,00	215 418,00	68 962,00
2021 год	268 628,00	166 911,00	101 974,00
2020 год	486 875,00	294 869,00	192 006,00

4.3. Себестоимость продаж, составила в тыс. руб.:

Показатели отчета о финансовых результатах	За 2022 год	За 2021 год
Материальные затраты	118 976	67 345
Амортизация ОС	9 412	14 150
Оплата труда	33 642	27 495
Транспортные расходы	3 831	4 059
Прочие	49 557	53 862
ИТОГО	215 418	166 911

4.4. Коммерческие расходы, тыс. руб.

Показатели отчета о финансовых результатах	За 2022 год	За 2021 год
Затраты на выставки и иные мероприятия	601	33
Комиссионные вознаграждения	3 900	4 224
Расходы на рекламу	41	119

Транспортные расходы	1 867	909
Таможенные платежи для брокера		959
Материальные затраты	-	1
Прочие расходы	188	376
ИТОГО	6 597	6 621

4.5. Управленческие расходы, тыс. руб.

Показатели отчета о финансовых результатах	За 2022 год	За 2021 год
Аренда (земли)	203	203
Оплата труда	12 323	10 388
Коммунальные услуги/услуги связи	917	917
Материальные затраты	2 002	2 009
Аудиторские услуги	988	1 570
Налоги (транспортный, земельный)	415	502
Программное обеспечение и обслуживание ПК	635	347
Электроэнергия	1 241	1 014
Прочие расходы	15 795	14 400
ИТОГО	34 519	31 350

5. Расчеты по налогу на прибыль.

Финансовые результаты по видам деятельности, связанные с производством и реализацией

Номенклатурные группы	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+) убыток(-)
Итого	284 380	215 418	68 962

Финансовые результаты по видам деятельности, не связанные с производством и реализацией

Показатели отчета о финансовых результатах	Доходы	Расходы	Прибыль(+) убыток(-)
РКО	24	2 573	-2 549
Прощение долга по договору займа	65 404		65 404
Отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от официального курса	3 475	3 123	352
Не принимаемые для целей налогообложения		500	- 500

Курсовые разницы	-	98 908	-98 908
Штрафы/Пени иные		3	- 3
Резервы по сомнительным долгам	566 630	267 778	298 852
Налоги и сборы		1 307	-1 307
Реализация металлолома	377	229	148
Премия, выплаченная покупателю за выполнение объемов по закупке.	272		272
Госпошлины		7	-7
Расходы прошлых лет		2 621	-2 621
	636 182	377 049	- 259 133

Проценты к получению, уплате

Показатели отчета о финансовых результатах	Доходы	Расходы	Прибыль(+) убыток(-)
	16 522	-	16 522

Всего

Показатели отчета о финансовых результатах	Доходы	Расходы	Прибыль(+) убыток(-)
	937 084	634 583	302 501

5.1. Временные разницы в оценке финансовых результатов.

Изменения отложенного налога на прибыль.

Прочие доходы и расходы	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+) убыток(-)
Дебиторская задолженность	63 024		63 024
Доходы будущих периодов по курсовой разнице	2 541		2 541
Готовая продукция		164	-164
Оценочные обязательства и резервы		663	-661
Незавершенное производство	65		65
Итого	65 630	827	64 803

6. Отчет о движении денежных средств.

6.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2020 г.»	295 151
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2020 г.»	295 151
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2021 г.»	406 114
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2021 г.»	406 114
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2022 г.»	233 552
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2022 г.»	233 552

6.2. Состав денежных средств и их эквивалентов

Статья бухгалтерского баланса	Сумма		
	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
«Денежные средства и денежные эквиваленты»			
в том числе			
Рублевый счет	96 777 657,14	247 114 312,23	121 221 600,43
Валютный счет	136 774 347,26	158 999 875,28	173 494 124,47
Переводы в пути			435 570,61
Депозитный счет			

Денежные потоки отражаются развернуто, за исключением косвенных налогов.

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. Состав связанных сторон на 31 декабря 2022 года.

№, пп	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица / физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества,	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %
-------	---	---	---	--	---	---

	ии)				%	
1.	Wolf System GMBH	Ам Штадтвальд 20,94486 Остерхофен, Германия	Учредитель - 100% УК- на основании , свидетельства о гос. регистрации от 02.07.2007	02.07.2007	100%	
2.	ООО "Агротехцентр Управляющая компания"	249080, КАЛУЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, МАЛОЯРОСЛАВЕЦКИЙ РАЙОН, СЕЛО ДЕТЧИНО, УЛИЦА ЛЕНИНА, ДОМ 2.	дочерняя компания-25% в УК, свидетельство о гос.регистрации от 07.02.2012	07.02.2012		25%
3.	Левинский Андрей Анатольевич	117042, Москва г, Чечерский проезд, дом № 44, кв.12	Генеральный директор, на основании решения учредителя 1/2018 о 20.04.2018	Продление полномочий от 20.04.2018		

7.2. Операции со связанными сторонами:

Вид вознаграждения	Сумма	
	за 2022 год (отчетный период)	за 2021 год (период предшествующий отчетному)
	тыс. руб.	тыс. руб.
Договор купли-продажи между ООО «Вольф Систем» и Wolf System GMBH 1/21 от 09.01.2021	26 893	15 950

Контракт 2012/1-z от 23.03.2012г между ООО «Вольф Систем» и Wolf System LTD (погашение займа полученного)	36 406	
Контракт 2012/2-z от 24.05.2012г между ООО «Вольф Систем» и Wolf System LTD (погашение займа полученного)	70 965	
Договор аренды между ООО «Вольф Систем» и ООО "Агротехцентр Управляющая компания" № АТЦ-Вольф Систем 1-15 от 24.12.2015, № АТЦ-Вольф Систем 2-15 от 24.12.2015, № АТЦ-Вольф Систем 3-15 от 24.12.2015, № АТЦ-Вольф Систем 4-15 от 24.12.2015	244	244
Трудовой договор между ООО «Вольф Систем» и Левинский А.А. № 151-к от 20.04.2018, № 87-к от 07.05.2013	3 416	3 270

7.3. Состав основного управленческого персонала: генеральный директор.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Вид вознаграждения	Сумма	
	за 2022 год (отчетный период) тыс. руб	за 2021 год (период предшествующий отчетному) тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	3 599	3 416
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:		
в том числе:		
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования		

(договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;		
иные долгосрочные вознаграждения		20
Итого, общая сумма	3 599	3 416

8. Сведения о бенефициарах

8.1. Состав собственников Wolf System GMBH на 31 декабря 2022г.

№, пп	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица / физического лица	Основание (основания), в силу которого признается собственником	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале Общества, %
	Wolf GmbH & Co. Systembau KG	94486 Osterhofen, Am Stadtwald 20	Учредительный договор от 10 августа 2006г.	10. 08.2006	100%

8.2. Состав бенефициарных владельцев Wolf GmbH & Co. Systembau KG на 31 декабря 2022г.

№, пп	Полное имя бенефициарных владельцев	Место нахождения физического лица	Доля участия в уставном капитале Общества, %
	Elisabeth Wolf	Швейцария, Bühlstraße 6 8142 Uitikon Waldegg	20%
	Johanna Maria Wolf	Швейцария, Oberhaltberg 14 8630 Rüti	20%

	Johann Wolf	Италия Via San Damiano 4 20122 Milano	20%
	Thomas Stadler	Австрия Sperrwald 24 4644 Scharnstein	20%
	Stephanie Ginghuber (Geb. Stadler)	Германия Wehrweg 4 94486 Osterhofen Galgweis	10%
	Heinz Michael Stadler	Германия Am Ölberg 5a 93047 Regensburg	10%

9. Оценочные обязательства.

Характер обязательства – резерв расходов на оплату отпусков.

На 31.12.2022г. Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время в сумме 8 662,00 тыс. руб. Общее количество дней отпуска, причитающееся работникам по состоянию на 31.12.2022г.- 2 277,22 календарных дней. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течении 2023 года.

10. 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.

11. События после отчетной даты.

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.

В период с 01.01.2022 до даты подписания бухгалтерской отчетности событий, которые могли бы повлиять на показатели данной бухгалтерской отчетности не происходило.

Руководитель

Подпись

Левинский А.А.

(расшифровка подписи)

«17» марта 2023г.

