

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью
«ВетроСтройДеталь»
за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ВетроСтройДеталь»
(далее – Общество) за 2022 год,

подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОПИСАНИЕ ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью «ВетроСтройДеталь» (сокращенно ООО «ВСД») создано в соответствии с законодательством Российской Федерации 09 января 2018 года, о чем в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1185543000169 (Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц от 09 января 2018 года). Общество является юридическим лицом, действующим на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС ОБЩЕСТВА (МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ)

Юридический адрес Общества: Россия, 119435, город Москва, Саввинская набережная, дом 15, этаж 6, помещение 5.

Органы управления Общества

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ УЧАСТНИКОВ ОБЩЕСТВА

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы общего собрания участников Общества определяются федеральным законодательством и Уставом Общества.

Адрес места и время проведения общего собрания участников в форме совместного присутствия участников определяется Уставом Общества.

Годовое общее собрание участников Общества проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

На общем собрании участников Общества председательствует участник Общества, избранный большинством голосов участников Общества.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Уставом Общества не предусмотрено образование Совета директоров Общества.

ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор ООО «ВСД».

С 27 декабря 2020 года Генеральным директором Общества назначен Федоров Алексей Игоревич (Протокол очередного общего собрания участников ООО «ВСД» № 6/22-1 от 12.05.2022г., распространяет своё действие на отношения возникшие с 27.12.2020г.)

КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО - ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Уставом Общества образование ревизионной комиссии не предусмотрено.

СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Уставный капитал Общества составляет 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек.

По состоянию на 31.12.2022 участниками ООО «ВСД» являются:

- Гражданин Российской Федерации Ануфриев Юрий Анатольевич, доля в Уставном капитале Общества 34 % (Тридцать четыре процента);
- Гражданка Российской Федерации Михель Ирина Александровна, доля в Уставном капитале Общества 34 % (Тридцать четыре процента);
- Гражданин Российской Федерации Федоров Алексей Игоревич, доля в Уставном капитале Общества 32 % (Тридцать два процента);

Конечными бенефициарами являются граждане РФ Ануфриев Юрий Анатольевич, Михель Ирина Александровна, Фёдоров Алексей Игоревич.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Уставный капитал оплачен полностью.

ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В соответствии с п. 3.3 статьи 3 Устава ООО «ВСД», утвержденного Решением Внеочередного Общего собрания участников от 12 мая 2022 года (Протокол № 3/22 от 12.05.2022), предметом деятельности Общества является производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей, а также, любые сопутствующие и иные виды деятельности, не противоречащие законодательству Российской Федерации.

Общество осуществляет, в том числе, следующие основные виды деятельности:

- ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии;
- обработка металлов и нанесение покрытий на металлы;
- механическая обработка металлов;
- производство крепежных изделий;
- производство прочих металлических изделий;
- строительство прочих инженерных сооружений;
- работы по монтажу стальных строительных конструкций;
- работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
- торговля оптовая неспециализированная.

Основным источником доходов Общества в 2022 году является выручка от реализации производимых модульных стальных башен для ветроэнергетических установок. Сумма выручки от основной деятельности за 2022 год составила 4 054 892 тыс. рублей, за 2021 год - 3 631 449 тыс. рублей.

30 марта 2018 года ООО «ВСД» заключило договор поставки башен MST, по которому в срок до середины 2023 года будет осуществляться поставка модульных стальных башен в адрес совместного предприятия АО «НоваяВинд» и Lagerwey System B.V. – компании Red Wind B.V.

14 марта 2023 года заключен новый договор поставки Башен MST со сроком поставки до ноября 2024 года. В целях исполнения принятых на себя обязательств ООО «ВСД» с 2018 году осуществляет реконструкцию завода на территории Ростовской области для серийного производства модульных стальных башен для ветроэнергетических установок по лицензии Lagerwey System B.V. (Нидерланды) мощностью от 2.5 МВт. Опытная эксплуатация завода начата в 4-ом квартале 2019 года, серийный выпуск продукции начат в 1-м квартале 2020 года.

30 декабря 2018 года между ООО «ВСД», Министерством промышленности и торговли РФ и Ростовской областью был заключен Специальный инвестиционный контракт №29 на осуществление проекта «Создание и освоение промышленного производства модульных стальных башен для ветроэнергетических установок мощностью от 2.5МВт».

ОБЩЕСТВО ИМЕЕТ СЛЕДУЮЩИЕ ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА:

Общество имеет филиал в городе Волгодонске Ростовской области, о чем в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 7187748199764 (Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц от 06 июля 2018 года).

Полное наименование филиала: Волгодонский филиал Общества с ограниченной ответственностью «ВетроСтройДеталь».

Сокращенное наименование филиала: Волгодонский филиал ООО «ВСД».

Адрес места нахождения филиала: 347360, Ростовская область, город Волгодонск, улица 9-я Заводская, дом 11.

II. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Выручка от реализации продукции, работ и услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин) в 2022 году составила 4 054 892 тыс. рублей, в 2021 года 3 631 449 тыс. рублей.

По итогам 2022 года прибыль от продаж продукции, работ (услуг) Общества получена в размере 855 853 тыс. рублей, за 2021 год - 545 864 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2022 год составила 585 071 тыс. рублей, за 2021 год 420 748 тыс. рублей.

По итогам работы за 2022 год среднесписочная численность работающих в Обществе по состоянию на 31 декабря 2022 года составила – 286 человек, на 31 декабря 2021 года 308 человек.

III. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

IV. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляется Отделом учета – структурным подразделением, возглавляемым Главным бухгалтером.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский и налоговый учет ведутся в автоматизированной форме с использованием программного продукта 1С:Предприятие 8.3 конфигурация 1С:ERP Управление предприятием 2

СУЩЕСТВЕННЫЕ СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, ПРЕДУСМОТРЕННЫЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКОЙ ОБЩЕСТВА В 2021 ГОДУ, ОТРАЖЕНЫ НИЖЕ В СООТВЕТСТВУЮЩИХ РАЗДЕЛАХ ПОЯСНЕНИЙ.

V. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

(раздел 2. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

Организация применяет [ФСБУ 6/2020](#) "Основные средства" и [ФСБУ 26/2020](#) "Капитальные вложения" с 01.01.2021г.

Принятие ОС к учету

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 (ста) тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: [п. 5](#) ФСБУ 6/2020)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: [п. 5](#) ФСБУ 6/2020)

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 2 500 000 (два миллиона пятьсот тысяч) рублей.

(Основание: [п. 10](#) ФСБУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.

Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

По отдельным группам объектов ОС (Технологическое оборудование, Инструмент) срок полезного использования определяется исходя из количества продукции (объема работ в натуральном выражении), которое организация ожидает получить от использования объекта ОС.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ликвидационная стоимость.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств принята равной нулю, так как на дату составления отчётности отсутствует надёжная оценка ожидаемых к поступлению сумм от выбытия объектов основных средств.

(Основание: п. 31 ФСБУ 6/2020)

В связи с существенным подорожанием в начале 2022 года автотранспорта, 30.03.2022г. внесены изменения в порядок определения ликвидационной стоимости транспортных средств. Ликвидационная стоимость определяется на основе данных о стоимости б/у автотранспорта на интернет ресурсе "auto.ru". Положение применяется с 01.04.2022г.

В учете выделяются следующие виды и группы однородных объектов ОС:

- Земельные участки;
- Здания и сооружения;
- Производственное оборудование;
 - Технологическое оборудование
 - Инструмент
 - Краны
 - Оснастка
 - Транспортные рамы
- Непроизводственное оборудование
- Транспортные средства;
- Компьютерная и прочая офисная техника;

Амортизация ОС

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: [п. 33](#) ФСБУ 6/2020)

Линейным способом амортизируются:

Наименование	Срок полезного использования (месяцев)	Примечания
Краны	От 28 до 36	
Транспортные рамы	От 24 до 37	
Компьютерная и прочая офисная техника	От 13 до 24	

Способом уменьшаемого остатка амортизируются:

Наименование	Срок полезного использования (месяцев)	Коэффициент ускорения
Здания и сооружения	От 50 до 60	5
Непроизводственное оборудование	От 13 до 36	2
Оснастка	От 13 до 36	2
Транспортные средства	36	2
Непроизводственное оборудование	От 24 до 36	2

Способом списания стоимости пропорционально количеству выпущенной продукции, объему выполненных работ амортизируются:

- Инструмент;

- Технологическое оборудование.
В связи с заключением 30.03.2022 года, соглашения об увеличении количества заказанных башен ВЭУ на 70 единиц, с 01.04.2022 увеличен на 70 единиц срок полезного использования соответствующих групп ОС.

Переоценка основных средств.

В соответствии с учётной политикой Общества на 2022 год по переоцененной стоимости учитываются:

- Земельные участки;
- Здания и сооружения;
- Производственное оборудование.

Для определения на 31.12.2022г. справедливой стоимости вышеуказанных групп ОС, был привлечен независимый оценщик.

Переоценка произведена способом, при котором сначала первоначальная стоимость уменьшили на сумму накопленной на 31.12.2022г. амортизации, а затем полученную сумму увеличили до справедливой стоимости соответствующего объекта основных средств.

В результате первоначальной дооценки сформирован добавочный капитал в размере 865 651 тыс. рублей.

Основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату нет.

В результате тестирования на обесценение, не установлено признаков обесценивания Основных средств и Капитальных вложений Общества.

В соответствии с п. 3.9 Кредитного договора №ВКЛ №189/21-Р от 04.08. ПАО ГПБ должны быть заключены Договоры залога движимого и недвижимого имущества. На 30.03.2023 указанные договоры не заключены, срок заключения установлен банком 30.04.2023г.

Переход на учёт аренды согласно ФСБУ 25/2018 проведен перспективно. На 31.12.2021 признано Право пользования активом (ППА) по следующим объектам аренды:

Наименование	Признанная стоимость ППА	Начисленная амортизация	Сумма процентов	Срок (мес.)
Часть здания площадью 162,6 кв.м по адресу: Саввинская наб., дом 15, этаж 6 пом.5	10 992	3 664	1 403	36
Часть здания площадью 45 кв.м по адресу: Саввинская наб., дом 15, этаж 6 пом.5	2 940	980	375	36
Часть здания площадью 53 кв.м по адресу: г.Волгодонск, ул.9-я Заводская, дом 11	392	157	35	30
Подъездной путь №130 от СП 45 до упора 130 и подъездной путь 129 от СП 49 до упора 129	9 565	1 319	4 222	87
ИТОГО:	23 889	6 120	6 035	-

VI. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ

(раздел 4. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится следующими способами:

- Сырье и материалы – по средней себестоимости;
- Затраты в незавершенном производстве – по средней себестоимости;
- Готовая продукция и товары для перепродажи – по средней себестоимости;
- Товары отгруженные – по средней себестоимости;
- Расходы будущих периодов – по стоимости приобретения.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев одновременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражаются в отчетности по фактической себестоимости приобретения.

Незавершенное производство и готовая продукция отражаются по фактической стоимости, товары – по покупной стоимости.

Готовая продукция отгруженная, товары отгруженные, но на которые право собственности не перешло к покупателю, отражаются по статье «Товары отгруженные».

К расходам будущих периодов относятся затраты Общества, произведенные в отчетном периоде, но определенно относящиеся к получению дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, и на момент составления отчетности, обеспечивающие будущие экономические выгоды.

В составе запасов отражаются расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в случае их незначительности признаются в составе расходов текущего периода единовременно.

Информация о расходах будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе следующим образом:

- в составе оборотных активов по статье «Расходы будущих периодов» бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода – 12 месяцев и менее с отчетной даты;
- в составе внеоборотных активов по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода более 12 месяцев или продолжительности обычного производственного цикла с отчетной даты.

В случае, если период предполагаемого получения дохода четко определить нельзя, то информация о таких расходах будущих периодов отражается в составе оборотных активов по строке «Расходы будущих периодов».

Перевод долгосрочных расходов будущих периодов в краткосрочные производится:

- на момент, когда получение дохода от использования объекта расходов будущих периодов ожидается в течение 365 дней и менее после отчетной даты;
- либо:
- на более позднюю дату – дату составления квартальной и годовой бухгалтерской отчетности, при условии, что в течение отчетного квартала срок получения дохода от расходов будущих периодов стал 365 дней и менее.

В соответствии с требованием осмотрительности при отражении снижения стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности Общество применяет способ оценочного резервирования.

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов создаются в конце отчетного года по конкретным наименованиям МПЗ и (или) видам аналогичных или связанных МПЗ, в отношении которых в отчетном году имели место обстоятельства, обусловившие снижение их текущей (рыночной) стоимости.

В бухгалтерском балансе (форма № 1) стоимость материально-производственных запасов отражается за вычетом резерва, связанного с их обесценением.

Резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов на отчетную дату не формировался.

В результате тестирования на обесценение, не установлено признаков обесценивания Запасов Общества.

МПЗ, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе, находящихся в залоге, на отчетную дату нет.

VII. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются денежные средства Общества на расчетных счетах в банках.

На основании п. 5 ПБУ 23/2011 размещенные на краткосрочном депозите временно свободные денежные средства относятся к денежным эквивалентам.

Таблица 3 Денежные средства (тыс. руб.)

	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства	275 216	141 634	14 155
в том числе			
- денежные средства на расчетных счетах	190 216	21 634	3 155
- краткосрочный депозит	85 000	-	11 000
- Безотзывный аккредитив	-	120 000	-

Ограничения на использование денежных средств Общества на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Таблица 3.1 Расшифровка отдельных строк Отчёта о движении денежных средств. (руб.)

Строка, расшифровка	2022	2021
4119 «Прочие поступления»	688 175	106 963
В т.ч.		
Возвратах ДС от контрагентов, штрафы, неустойки, возмещения	669 915	49 306
В т.ч.		
Возврат Обеспечение договора по Договору поставки Башен MST 101 от 30.03.2018	589 216	-
Возврат сред от ФТС при пересчете таможенных платежей	34 019	10 081
Прочие возвраты ДС от контрагентов, штрафы, неустойки, возмещения	46 680	39 225
Прочие поступления	18 260	57 657

VIII ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

(раздел 5.1. и 5.3. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 365 дней и менее.
В аналогичном порядке осуществляется перевод части долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную, если по условиям договора задолженность погашается частями в разные периоды.

По состоянию на 31.12.2022 у Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2022 у Общества не имеется просроченной кредиторской задолженности.

Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Таблица 4 Дебиторская задолженность

Виды ДЗ/Наименование дебитора	Величина задолженности		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Покупатели и заказчики	257 921	253 024	297 612
В.т.ч Рэд Винд Б.В.	254 948	224 473	293 721
По авансам выданным	26 626	79 431	41 227
Прочая дебиторская задолженность	143 357	559 517	329 489
В т.ч.			
Задолженность участников за выкупленные доли	56 250		
Расчеты с таможей	-	4	5 832
Рэд Винд Б.В.	-	433 053	275 243
Расчёты по договорам аренды/лизинга	64 372		
Итого дебиторская задолженность (строка 1230)	64 372	882 587	668 328

Таблица 5 кредиторская задолженность

Виды КЗ/Наименование кредитора	Величина задолженности		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Авансы полученные	121 348	651 871	984 537
В.т.ч Рэд Винд Б.В.	152 897	651 871	984 400
Расчёты с поставщиками	111 846	275 537	178 629
Расчеты с бюджетом	42 845	7 080	6 713
Прочая кредиторская задолженность	1 508	1 208	1 378
Итого кредиторская задолженность (строка 1230)	277 548	935 696	1 171 258

IX. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ, ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ

(раздел 5.3. и 8. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Общество осуществляет перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней. Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда до погашения этой задолженности остается 365 дней и менее.

Сумма процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

Кредитные ресурсы, привлекавшиеся в 2018 – 2022 годах, были направлены на выкуп доли у участника (120 000 тыс. рублей), а также финансирование деятельности Общества, в том числе: финансирование хозяйственной деятельности, пополнение оборотных средств и т.д.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам отражена с учетом начисленных процентов.

Общая сумма процентов, начисленных по кредитам Общества за отчетный период, составила 24 745 тыс. рублей, за 2021 год - 21 046 тыс. рублей.

Таблица 6 ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (тыс.руб)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						
				поступление		выбыло				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся проценты, штрафы и иные начислени я	погаше- ние	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2022г.					0	-	-	0
	5571	2021г.	61 269		6 903	0	(68 171)	0	0	
кредиты	5552	2022г.					-	-	-	-
	5572	2021г.			-		-	-	-	
займы	5553	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	2021г.								
вексели выданные	5555	2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	2021г.	61 269	-	6 903	-	(68 171)	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2022г.	188 624	883 224	24 745	(958 533)				199 980
	5580	2021г.	524 662	362 589	14 143					188 624
кредиты	5564	2022г.	120 453	868 847	18 996	(870 235)	-	-	-	199 980
	5584	2021г.	524 662	362 589	14 143	(780 941)	-	-	-	120 453
займы	5565	2022г.	-	14 377		(14 377)	-	-	-	-
	5585	2021г.		-		-	-	-	-	-
вексели выданные	5567	2022г.	68 171		5 749	(73 921)				
	5587	2021г.						68 171		68 171

По состоянию на 31.12.2022 основным Займодавцем является ГПБ (АО), Кредитный договор №ВКЛ №189/21-Р от 04.08.2022 (кредитный лимит – 460 000 тыс. рублей), ставка по кредиту Ключевая ставка Банка России + 2,95% годовых, со сроком погашения до 31.03.2023г.

Банковские гарантии:

ГПБ (АО) Рамочный договор о выдаче банковских гарантий № 21713ГА/21-Р от 04.08.2022г.

Лимит выдачи 2 436 000 тыс.рублей.

Срок окончания гарантий не позднее 31.07.2023г.

Вознаграждение 1,2% годовых за календарный квартал (посуточно), от суммы каждой гарантии.

Обеспечение: Залог прав по договору банковского счета, Залог 100% долей в Уставном капитале Общества, Залог земельных участков, недвижимости и технологического оборудования.

Обязательства.

Обеспечения, выданные Обществом в форме поручительств третьим лицам, по обязательствам других организаций по состоянию на 31.12.2022 у Общества отсутствуют.

Таблица 7 Обеспечения обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	19 888	48 122	166 316
в том числе:				
Принципал ARMANDO CIMOLAI CENTRO SERVIZI s.r.l. (Италия), Банковская гарантия исполнения договора поставки №VSD/001, VSD/002, гарант Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. (Италия)	5801			15 779
Принципал КУРГАНСТАЛЬМОСТ, ЗАО, Банковская гарантия исполнения договора поставки № 13/2549, гарант ПАО СБЕРБАНК	5802	19 888	28 288	129 142
Принципал OMSG SPA (Италия), Банковская гарантия исполнения договора поставки № 181001, гарант UNICREDIT S.P.A. Italy (Италия)	5803		4 280	4 617
Принципал SAVIM EUROPE SRL (Италия), Банковская гарантия исполнения договора поставки	5804		15 555	16 778
Выданные - всего	5810	-	54 0414	-
в том числе:				
Бенефициар АО «ТМК», получатель ООО «ИТРИС», независимая гарантия			42 959	
Бенефициар АО «ПНТЗ», получатель ООО «ИТРИС», независимая гарантия			11 085	

Х. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

В связи с закупкой импортного оборудования и материалов, изменение курса иностранных валют, в особенности Евро, оказывает значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Таблица 8. Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США

По состоянию на 31 декабря	Курс ЦБ России
2022 г.	70,3375
2021 г.	74,2926
2020 г.	73,8757

Таблица 8.1 Информация по динамике курса обмена рубля к Евро

По состоянию на 31 декабря	Курс ЦБ России
2022 г.	75.6553
2021 г.	84,0695
2020 г.	90,6824

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относились на счет прочих доходов и расходов.

Таблица 9. Объемы курсовых разниц, отнесенных в состав прочих доходов и расходов (тыс. руб.)

Курсовые разницы	За 2022 год	За 2021 год
Доход от курсовых разниц	714 298	138 041
Расход от курсовых разниц	713 405	136 771

ХІ. НАЛОГОВАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2022 году, составили:

- Ставка налога на прибыль, по деятельности указанной в СПИК № 29 от 30.12.2018г. в Федеральный бюджет – 0 %, в бюджет Ростовской области – 0%;
- Ставка налога на прибыль, по прочей деятельности – 20%;
- Ставка налога на добавленную стоимость – 20%.

Текущий налог на прибыль за 2022 год составляет 6 520 тыс. рублей, за 2021 год - 3 808 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022 текущая задолженность Общества по налогам в бюджет составила 42 845 тыс. рублей, в 2021 году - 2 793 тыс. рублей, в том числе:

- По налогу на добавленную стоимость 2 459 тыс. рублей, в 2021 году нет;
- По налогу на прибыль – нет, в 2021 году нет;
- По НДС – 183 тыс. рублей, в 2021 году - 65 тыс. рублей;
- По налогу на имущество – 764 тыс. рублей, в 2021 году - 773 тыс. рублей;
- По земельному налогу – 275 тыс. рублей, в 2021 году - 265 тыс. рублей.

Текущая задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами составляет 38 328 тыс. рублей, в 2021 году - 89 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по налогам в бюджет РФ перед Обществом по состоянию на 31.12.2022 составила 8 285 тыс. рублей, в 2021 году - 32 829 тыс. рублей, в том числе:

- по налогу на добавленную стоимость 34 тыс. рублей, в 2021 году - 25 143 тыс. рублей;
- по налогу на прибыль организаций – 7 657 тыс. рублей, в 2021 году - 7 687 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами отсутствует, в 2021 году отсутствует.

В соответствии с положениями главы 14 «Налоговый контроль» Налогового кодекса РФ камеральные и выездные проверки налогоплательщиков, плательщиков взносов и налоговых агентов могут быть проведены за 3 календарных года, предшествующих году проведения проверки. Руководство Общества полагает, что расчет налоговых обязательств осуществляется в соответствии с требованиями налогового законодательства.

XII. КАПИТАЛ

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества в течение отчетного года не менялся и по состоянию на 31.12.2022 составляет 50 000 тыс. руб.

Права собственности на доли в уставном капитале Общества переданы участниками в залог банку, в обеспечение надлежащего исполнения **Обществом** обязательств перед АО «Газпромбанк», по Договору об открытии кредитной линии № № 189/21-Р и Рамочного договора о выдаче банковских гарантий № 21713ГА/21-Р.

РЕЗЕРВНЫЙ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Резервный капитал Обществом не формируется.

После проведения в соответствии с принятой учетной политикой переоценкой основных средств, в балансе отражен Добавочный капитал от переоценки внеоборотных активов в размере 865 651 тыс. рублей.

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Чистые активы Общества

			тыс. рублей
на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020	
1 546 977	775 754	515 719	

ХIII. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

(раздел 5. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

Таблица 10. Доходы и расходы (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Выручка	2110	4 054 892	3 631 449
Себестоимость продаж	2120	2 230 514	(1 830 748)
Валовая прибыль (убыток)	2100	1 824 378	1 800 701
Коммерческие расходы	2210	294 360	(694 194)
Управленческие расходы	2220	674 165	(560 643)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	855 853	545 864
Доходы от участия в других организациях	2310		
Проценты к получению	2320	8 808	3 461
Проценты к уплате	2330	(24 745)	(21 046)
Прочие доходы	2340	134 512	179 813
Прочие расходы	2350	(248 579)	(284 709)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	725 849	423 383
Текущий налог на прибыль	2410	(151 190)	(1 858)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(-144 669)	1 951
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
Изменение отложенных налоговых активов	2450		
Прочее	2460	10 412	(777)
Чистая прибыль (убыток)	2400	585 071	420 748

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем расходы на продажу полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением общего собрания участников. При этом часть прибыли, которая по решению участников не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль».

Использование этой прибыли на капитальные вложения не уменьшает общий остаток по строке «Нераспределенная прибыль».

Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2022 года составила 631 325 тыс. рублей, на 31.12.2021 - 725 754 тыс. рублей, на 31.12.2020 - 465 719 тыс. рублей.

Изменение величины нераспределенной прибыли произошло за счет:

- чистой прибыли текущего периода в сумме 585 071 тыс. рублей, а также выплаты дивидендов участникам на сумму 679 50 тыс. рублей.

Таблица 11. Затраты на производство (расходы на продажу) (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 2022г.	За 2021г.
Материальные затраты	5610	2 550 695	2 182 282
Расходы на оплату труда	5620	249 573	138 561
Отчисления на социальные нужды	5630	74 166	62 445
Амортизация	5640	316 355	675 297
Прочие затраты	5650	8 249	
Итого по элементам	5660	3 199 038	3 058 585
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 824 378	1 830 748
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 199 038	3 058 585

Таблица 11.1 Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 2022г.	За 2021г.
Прочие доходы, всего: в том числе	2340	134 512	179 813
Доход от арендных платежей		579	507
Продажа товаров, работ, услуг		69 658	94 426
Неустойки, штрафы, пени		11 361	24 333
Инвентаризации товарных запасов (доходы)		12 844	11 477
Курсовые разницы (доходы)		893	1 270
Доход от пересчета таможенных платежей		30 396	8 298
Реализация объектов строительства (доходы)		3 701	
Восстановлен Резерв на гарантийный ремонт			34 870
Прочие		4 780	4 633
Прочие расходы, всего: в том числе	2350	(248 579)	(284 709)
Стоимость проданных материалов		(62 627)	(77 723)
Убытки прошлых периодов		(8 381)	(9 449)
Корпоративные, спортивные и культурные мероприятия		(931)	(1 000)
Затраты на поручительства		(48 529)	(82 951)
Комиссионные банковские расходы		(14 207)	(2 675)
Налоги		(5 010)	(5 472)
Пени, штрафы и неустойки		(19 017)	(89 912)
Инвентаризации товарных запасов (расходы)		(7 260)	(1 300)
Брак по цене использования		(1 934)	(1 339)
Расходы при конвертации валюты		(10 670)	(282)
Расходы при реализации доли		(63 750)	()
Реализация объектов строительства (расходы)		(3 701)	(670)
Выбытия товаров в прошлых периодах			(1 304)
Резерв по сомнительным долгам			(9 385)
Прочие		(2 563)	(1 246)

XIV. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

29 декабря 2018 Обществом заключен Специальный инвестиционный контракт (СПИК) на срок до 31.12.2024 года, согласно которому Общество обязалось осуществить Специальный инвестиционный проект «Создание и освоение промышленного производства модульных стальных башен для ветроэнергетических установок мощностью от 2,5 МВт по адресу: Ростовская область, г. Волгодонск, ул. 9-ая Заводская, дом 11. В соответствии с данным контрактом для Общества на весь срок действия СПИК по прибыли от реализации вышеуказанного проекта, ставка налога на прибыль в федеральный бюджет 0%, в региональный бюджет (Ростовской области) – 0%.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Таблица 12. Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах (тыс. руб.)

	Остаток на начало года	Начислено за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенный налоговый актив	2 393	21 409	221	23 582
Отложенное налоговое обязательство	(836)	(155 650)	206	(156 280)
Постоянный налоговый актив	X		X	X
Постоянное налоговое обязательство	X	34 597	X	X

	2022	2021
Условный расход по налогу на прибыль	227 572	152 849
Условный доход по налогу на прибыль	(104 177)	(80 874)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	17 381	92 744
Отложенные налоговые активы	21 189	2 393
Отложенные налоговые обязательства	(155 443)	(162 862)
Текущий налог на прибыль (с учетом СПИК)	6 520	3 808

XV. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

КОЛИЧЕСТВО И НОМИНАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ ДОЛЕЙ

Уставный капитал Общества представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам (минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его кредиторов).

Каждый участник Общества имеет на общем собрании участников Общества число голосов, пропорционально его доле в уставном капитале Общества.

Обществом распределено 3(три) доли среди участников на общую сумму по номинальной стоимости 50 тыс. руб..

СУММА ДИВИДЕНДОВ

Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 585 071 тыс. рублей, за 2021 год - 420 748 тыс. рублей. Внеочередным собранием участников (протокол № 5/22 от 12.05.2022г.), принято решение о распределении прибыли общества в размере – 213 млн. рублей, Внеочередным собранием участников (протокол № 9/22 от 15.09.2022г.), принято решение о распределении прибыли общества в размере – 28,5 млн. рублей, Внеочередным собранием участников (протокол № 10/22 от 17.11.2022г.), принято решение о распределении прибыли общества в размере – 438 млн. рублей.

XVI. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

(раздел 7. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

По состоянию на 31.12.2022 Обществом признаны следующие оценочные обязательства:

- по Расходам на оплату отпусков и начисленных на них страховых взносов в сумме 13 139 тыс. рублей, на 31.12.2021 - 10 320 тыс. рублей;

По состоянию на 31.12.2022 признан возможный расход по штрафным санкциям за просрочку поставки Башен МСТ, по Договору 101 от 18.03.2018 с компанией «РэдВинд», в размере 83 718 тыс. рублей. Указанные санкции Обществу на отчетную дату не предъявлены.

XVII. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

14.03.2023 заключен Договор поставки Башен MST, 16.03.2023г. подписан договор с банком о предоставлении банковских гарантий по новому договору поставки Башен MST. - подтверждающие планы по продажам.

XVIII. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В ходе своей обычной деятельности ООО «ВСД» совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с ООО «ВСД»:

- дочерние общества;
- зависимые общества;
- основные владельцы;
- участники совместной деятельности;
- другие связанные стороны.

ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА

В данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых ООО «ВСД» владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% вкладом в уставном капитале (обыкновенных голосующих акций) или которые контролирует другим способом.

По состоянию на 31.12.2022г. у ООО «ВСД» отсутствуют дочерние общества.

ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА

В данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых ООО «ВСД» владеет непосредственно или через другие организации более 20%, но менее 50% вкладом в уставном капитале (обыкновенных голосующих акций) и оказывает существенное влияние.

По состоянию на 31.12.2022г. у ООО «ВСД» отсутствуют зависимые общества.

ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

С целью раскрытия информации к основному управленческому персоналу отнесены: Генеральный директор, Директор Филиала, Заместители генерального директора.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала в 2022 году, включая заработную плату и премии, составило – 36 824 тыс.рублей, в 2021 году - 19 861 тыс. рублей, указанная сумма включает налог на доходы физических лиц и взносы во внебюджетные фонды.

В 2022 действовали следующие договоры ДМС основного управленческого персонала:

Договор (ДМС) №0330R/045/0003151/21 от 24.11.21, страховая премия – 5 130 тыс.рублей;

Договор (ДМС) №0330R/045/2852/22 от 24.08.22, страховая премия 1 737 тыс.рублей.

Общество не осуществляло страхование основного управленческого персонала в 2021 году.

Прочие расходы на основной управленческий персонал в 2022 году – 48 тыс. рублей

ОСНОВНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

Дивиденды участникам выплачены 30-31.05.2022, 26.09.2022 года, 17-22.11.2022 года, в 2021 году Общество не осуществляло выплату дивидендов своим участникам.

Общество выкупило долю Маркина А.В. (25%, номинальная стоимость 12 500 тыс. рублей), сумма сделки 120 000 тыс. рублей.

Выкупленную долю Общество, реализовало оставшимся участникам: Федорову А.И. (8%, номинальная стоимость 4 000 тыс. рублей), сумма сделки 18 000 тыс. рублей, Ануфриеву Ю.А. (8,5%, номинальная стоимость 4 500 тыс. рублей), сумма сделки 19 125 тыс. рублей, Михель И.А. (8,5%, номинальная стоимость 4 500 тыс. рублей), сумма сделки, 19 125 тыс. рублей. Оплата по договорам купли-продажи части долей, на 31.12.2022 участниками не осуществлена (срок оплаты – не позднее 27.06.2025г.).

УЧАСТНИКИ СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с ООО «ВСД» за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г., отсутствуют.

ПРОЧИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В группу «Прочие связанные стороны» включено:

- Общества, оказывающие косвенное влияние на деятельность ООО «ВСД»:

ООО «ИТРИС»

ООО «МАИР»

ООО «СГСД»

ООО «ЦМЗ»

ООО «МЕТИНВЕСТ»

ООО «Трейд-Лайн»

ООО «ТД «Арматурный завод»

Таблица 13. Информация об операциях с прочими связанными сторонами (тыс. руб.)

	За 2022 год	За 2021 год	За 2020 год
Выручка от реализации и прочие доходы	8 687	259	259
Реализация товаров, работ и услуг	8 687	259	259
Стоимость приобретенных товаров			567 590
Затраты на приобретение товаров для перепродажи			-
Уступка права требования			-
Операции по переуступке прав требований			-
Авансы выданные		30 561	-
Авансы выданные		30 561	-
Привлеченные займы		68 171	-
Займы полученные		68 171	-

Таблица 14. Активы и обязательства, участвующие в операциях с прочими связанными сторонами (тыс. руб.)

	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2020
Активы	137	30 652	
Дебиторская задолженность	137	30 652	
Обязательства		186 548	
Кредиторская задолженность краткосрочная		118 377	19 500
Заемные средства	-	68 171	

ООО «ИТРИС»

1. Погашен предъявленный по сроку к оплате простой Вексель 74 052 866,86 руб.
2. Получены услуги по Договору оказания услуг по возмездному поручительства №ИТР/4/1/20 от 13.11.2020" на сумму 26 958 827,98 рублей.
3. Отгружены товары по Договору поставки № К35 от 14.09.2021 на сумму 8 571 473,59 рублей
4. ООО «ИТРИС» возвращен уплаченный в 2021 году аванс по Договору №ИТР/6/19 от 15.11.19 в сумме 28 888 608,54 рублей
5. Все расчёты на 31.12.2022 завершены. Форма расчётов – взаимозачет

ООО «МАИР»

1. Оказаны услуги по Договор субаренды №ВСД/6/18 от 28.05.18г.на сумму 115 104 рубля.
2. Долг ООО «МАИР» на 31.12.2022 – 136 686 рублей, Окончание расчётов 31.12.2023г. Форма расчётов – денежная.

ООО «СГСД»

1. ООО «СГСД» возвращен уплаченный в 2018 году аванс по ДОГОВОР ПОСТАВКИ №SGSD/5/18 от 28.04.2018, в сумме 28 888 608,54 рублей.
2. Все расчёты на 31.12.2022 завершены. Форма расчётов – денежная

ООО «ЦМЗ»

1. Получены товары по Счет-Договор № 18 от 29.04.2022 на сумму 250 000 рублей.
2. Все расчёты на 31.12.2022 завершены. Форма расчётов – денежная

ХІХ. ПРОЧИЕ АСПЕКТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**АРЕНДА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ****САВВИНСКАЯ-СЭЙЁ, ЗАО**

Часть здания площадью 162,6 кв.м по адресу: Саввинская наб., дом 15, этаж 6 пом.5" 16 080 026,70
 Договор бессрочный, ставка 1 265 960,52 руб. (основная) 75 219,72 руб. (доп.) в год, в т.ч. НДС,
 индексируется ежегодно, в 2022 году проиндексирована на 6,3%

Часть здания площадью 45 кв.м по адресу: Саввинская наб., дом 15, этаж 6 пом.5" 4 450 191,89
 Договор бессрочный, ставка 4 769 204,07 руб. (основная) 239 112,75 (доп.) 246 043,53 (машиноместо) в
 год, в т.ч. НДС, индексируется ежегодно, в 2022 году проиндексирована на 6,3%

ЗАВОД СИБГАЗСТРОЙДЕТАЛЬ ЗАО

Часть здания площадью 53 кв.м по адресу: г.Волгодонск, ул.9-я Заводская, дом 11" 25 919,49
Автоматически продлевается на 11 месяцев, ставка 216 000 руб. в год, в т.ч.НДС

ЗМК ООО

Грузовой тягач седельный МА3-543208-020 гос.рег.знак Р183МЕ 750" 20 000,00

По 31.12.2021, Ставка 240 000 руб. в год в т.ч. НДС

ПРОМИНВЕСТ ООО

Подъездной путь №130 от СП 45 до упора 130 и подъездной путь 129 от СП 49 до упора 129" 3 999 960,00

Срок аренды 10 лет, ставка 1 575 000 в год в т.ч. НДС

ВОПРОСЫ ЗАЩИТЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Деятельность предприятий энергетической отрасли всегда сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

СТРАХОВАНИЕ

Общество продолжает осуществлять страхование имущества, автотранспортных средств, грузов и их транспортировки.

XX. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При составлении годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год применено допущение непрерывности деятельности: Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и/или необходимость ликвидации. Общество намерено погашать обязательства в установленном порядке.

Представитель ООО «ВСД» по Доверенности

77/588-н/77-2020-3-620 от 20.12.2020г.

07 апреля 2023 г.

Ф.В. Бушменков