

ПОЯСНЕНИЯ

***К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022ГОД***

***Общество с ограниченной ответственностью
«Горная Евразия»***

Екатеринбург 2022г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

1.1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Горная Евразия» образовано в 2009 году. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составляет 109 человек.

Юридический адрес: 620144, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.195, оф.814

Фактический адрес: 620144, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.195, оф.814

Общество зарегистрировано 13 августа 2009 года в ИФНС по Ленинскому району г. Екатеринбурга

ОГРН 1096671010116

ИНН 6671293363/ КПП 667101001

Основной вид деятельности: Оптовая торговля машинами и оборудованием

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.2 Сведения об обособленных подразделениях:

№	Наименование	Адрес	ИФНС
1	ООО «Горная Евразия»	620144, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.195, оф.814	6671 ИФНС по Ленинскому району г. Екатеринбурга
2	г. Москва	115093 г. Москва пер. Партийный ,1,57/3 оф.221	7725 ИФНС № 25 по г. Москве
3	г. Кемерово	650070, Кемеровская Кузбасс область, г. Кемерово, ул. Тухачевского д. 58А оф. 12	4205 ИФНС по г. Кемерово
4	П. Саган-Нур	671353 Бурятия, Мухоршибинский р-н, п. Саган-нур, ул. Ширяева д.8 кв. 36	0300 ИФНС № 1 по Республике Бурятия
5	Г. Мирный	678174 САХА/ЯКУТИЯ, Мирнинский у, г. Мирный ул. 50лет Октября 12,1,33	1400 ИФНС № 1 по Республике Саха(Якутия)
6	Г. Красноярск	660015, Красноярский край, Емельновский р- н, Солонцы п., ул. Новая д.18	2411 ИФНС № 17 по Красноярскому краю.
7	П. Чегдомын	682030 Хабаровский край, Верхнебуреинский р- н, Чегдомын рп, 60 лет Октября ул.5,54	2728 ИФНС № 8 по Хабаровскому краю
8	Кимканское	679125 Еврейская Аобл, Облучинский район, Снарский с.	7900 Межрайонная ИФНС России № 1 по Еврейской автономной области

9	ОП Томинское	45400 Сосновский р-н Томинский п. 4 км Южнее	7460 Межрайонная ИФНС № 22 по Челябинской области
10	Г. Хабаровск	Г. Хабаровск ул. Воронежская д.42а	2424 ИФНС по Железнодорожному району г. Хабаровска
11	Малмыж	Хабаровский край, Ннанайский м.р-н Верхненергенское с.п. Малмыж с	2720 Межрайонная ИФНС № 3 по Хабаровскому краю

Уставный капитал предприятия составляет 50 тыс.руб.

Высшим органом управления является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом является Директор Бонев А.С.

1.3 Сведения об учредителях и принадлежности долей (частей долей) участникам Общества

№ п/п	Статус участника (юридическое/физическое лицо)	Адрес/место нахождения, почтовый адрес	Размер доли, номинальная стоимость (с указанием даты изменения доли)
1	2	3	4
1.	Компании EURASIA CIS CAPITAL PROJECTS LIMITED	УЛИЦА КЛИМЕНТОС, 41-43, КЛИМЕНТОС ТАУЭР, 2-ОЙ ЭТАЖ, ОФ.25, ПОЧТОВЫЙ КОД 1061, НИКОСИЯ, КИПР	100%

2. Порядок составления бухгалтерской отчетности и описание системы ведения бухгалтерского учета

2.1 Порядок составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год сформирована в соответствии с Учетной политикой общества за 2022 год, требованиями действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», а так же Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022г. не возникало.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности общества за 2022 год утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за 2022 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств. В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса. Бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

С 01.01.2022 Общество применяет новый ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Раскрытие существенных элементов учетной политики и показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Нематериальные активы (НМА)

При принятии к бухгалтерскому учету актива в качестве нематериальные активы необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- актив не является вещью;
- актив способен приносить организации экономические выгоды, т.е. предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организацией не предполагается продажа актива в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организация имеет права на данный актив (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), на основании которых организация может ограничить доступ иных лиц к использованию актива;
- фактическая (первоначальная) стоимость актива может быть достоверно определена.

Начисление амортизации производится линейным способом в течении всего срока полезного использования НМА. Срок полезного использования НМА -это период времени, выраженный в месяцах или годах, в течение которого объект нематериальных активов служит для выполнения целей деятельности организации.

3.2 Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Расходов на научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном периоде не было.

3.3 Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо единовременное выполнение следующих условий :

- а) использование в производстве, при выполнении работ или оказании услуг;
- б)использование в течение длительного срока использования, продолжительностью более 12 месяцев;
- в) способность приносить предприятию доход в будущем;
- г) организацией не предполагается перепродажа данных активов;
- д) стоимость свыше 100 000 рублей.

Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течении всего срока полезного использования основных средств.

Основные средства в отчетном периоде показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Переоценка основных средств не осуществлялась.

Переход на ФСБУ 6/2020 в 2022 г. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за 2022 год на основании п. 49 ФСБУ 6/2020. Организация производит единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021 год. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная до 01 января 2022 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с настоящими изменениями учетной политики, исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного пересмотренного в случае необходимости на 31 декабря 2021 года. Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящими изменениями таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов. Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения изменений учетной политики, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль. С 01.01.2022 Общество применяет новый ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Корректировка данных на 31.12.2021г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Комментарии
На 31 декабря 2021 г.					
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	1150	21 650	15 371	37 021	Применение ФСБУ 6/2020
Доходные вложения в материальные ценности	1160	269 684	-534	269 150	Переход на ФСБУ 6/2020(списание ОС меньше установленного лимита 100 тыс руб.)
Итого по разделу I	1100	327 913	14 837	342 750	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	524 119	(1 123)	522 996	Переход на ФСБУ 6/2020 (списание первоначальной стоимости меньше установленного лимита 100 тыс. руб. и сроком полезного использования выше 12 месяцев, перевод из запасов ОС)

Итого по разделу II	1200	4 202 447	(1 123)	4 201 324	
БАЛАНС	1600	4 530 360	13 713	4 544 073	
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	796 513	2 605	799 118	Применение ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018
Итого по разделу III	1300	796 563	2 605	799 168	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Арендные обязательства	1450	-	11 109	11 109	Применение ФСБУ 25/2018
Итого по разделу IV	1400	461	11 109	11 570	
БАЛАНС	1700	4 530 360	13 713	4 544 073	

3.4 Запасы

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев

Запасы признаются по средней себестоимости при списании и перемещении.

Учет специальных инструментов, приспособлений, оборудования в порядке, предусмотренном для учета запасов списание производится при отпуске в эксплуатацию.

Оприходования запасов производится по фактической себестоимости.

Оценка товаров осуществляется по фактической себестоимости.

3.5 Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской отчетности Общества информация о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, признаваемые правильными.

3.6 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов числится:

- Недостачи и потери от порчи ценностей 137 тыс. руб.

-Право использования программ-160 тыс руб.

3.7 Займы полученные

Формирование в бухгалтерской отчетности Общества информация о расходах по займам производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов на полученную сумму Займа осуществляются ежемесячно по окончании соответствующего периода, выплата процентного платежа осуществляется после погашения всей суммы Займа. Проценты исчисляются в Рублях исходя из продолжительности года в 365 календарных дней. Займы получены от физических и юридических лиц и делятся на краткосрочные и долгосрочные. На 31.12.2022г. долгосрочная задолженность составляет со сроком погашения до 31.12.2025 г.- 193 221 тыс руб. и краткосрочная со сроком погашения до 31.12.2023г.-62 330 тыс.руб. 01.12.2023г. краткосрочная задолженность была переведена в долгосрочную на основании доп.соглашений.

В 2022г. займы получены на сумму 20 000 тыс. руб. и погашены на 2 500 тыс. руб.

Начисление процентов по займам осуществляются в том отчетном периоде, в котором осуществлено списание денежных средств с расчетных счетов Общества, согласно кредитных договоров.

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.

3.8 Кредиторская задолженность

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информация о кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в приложении 5.3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.9 Применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 Обществом по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Виды обязательств	Дебет	Кредит
Начальное сальдо		11 108 580,66
Арендные	41 424 594,80	83 456 379,51
Проценты		2 733 987,22
Оборот	41 424 594,80	86 190 366,73
Конечное сальдо		55 874 352,59

4. Расшифровка данных отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г. В тыс руб	За Январь - Декабрь 2021 г. В тыс руб
Выручка в т.ч.	6 058 906	1 961 028
Оборудование	4 935 929	967 639
Буровой инструмент	24 700	116 791
Запчасти	271 970	661 491
Услуги	826 307	215 107
Себестоимость продаж	5 408 150	1 571 158
Оборудование	4 601 693	865 466
Буровой инструмент	19 532	86 233
Запчасти	205 266	404 926

Услуги	581 659	214 533
Коммерческие расходы	191 356	125 906
Управленческие расходы	196 011	108 365
Прочие доходы	231 322	106 037
Доходы связанные с реализацией основных средств	25 858	21 714
Курсовые разницы	159 858	57 583
Оприходование товаров	7 981	7 337
Прочее	17 788	4 473
Возмещение по гарантии	-	14 929
Возмещение по автострахованию	19 837	-
Прочие расходы	170 234	103 665
Курсовые разницы	144 993	75 118
Расходы связанные с реализацией основных средств	-	15 549
Услуги банка	3 461	11 823
Прочее	21 780	1 175

5. Информация о расчетах по налогу на прибыль.

Общество использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

По данным «Отчета о финансовых результатах» прибыль до налогообложения составила 313 486 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил 54 899 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2021. -62 697 тыс руб.

Изменения ОНО за 2021год -24 954 тыс руб:

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы	-	-	-	90,26	-	90,26
Готовая продукция	-	-	-	6 635,16	-	6 635,16
Доходные вложения в материальные ценности	-	106,91	106,91	4 244,17	-	4 244,17
Доходы будущих периодов	-	-	-	3 298,89	-	3 298,89
Кредиторская задолженность	-	-	-	0,34	-	0,34
Материалы	-	13,21	11,16	1,63	-	3,69
Основные средства	-	341,25	2 307,29	16 325,15	-	14 359,11
Прочие расходы	-	-	-	706,44	-	706,44
Проценты по обязательствам	-	-	350,03	3 056,27	-	2 706,23
Итого	-	461,36	2 775,38	27 729,78	-	25 415,75

Изменение ОНА за 2021год- 10 901 тыс. руб:

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

Внеоборотные активы	-	-	90,26	-	90,26	-
Доходные вложения в материальные ценности	0,52	-	-	0,52	-	-
Материалы	-	-	714,90	179,09	535,80	-
Основные средства	132,78	-	570,94	118,66	585,06	-
Расходы будущих периодов	4 139,78	-	-	4 139,78	-	-
Прочие расходы	-	-	64,73	-	64,73	-
Арендные обязательства	-	-	15 808,27	1 909,68	13 898,59	-
Итого	4 273,09	-	17 249,09	6 347,74	15 174,44	-

Величина ПНО за 2022г. составила 1004 тыс. руб.

Расчет налога на прибыль осуществляется путем формирования налоговых регистров на основании данных бухгалтерского учета, в качестве налоговых регистров используются оборотные ведомости, карточки счета и другие бухгалтерские регистры.

6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 связанной стороной является Директор и учредитель ООО «Горная Евразия». В 2022г. Директору выплачивалось вознаграждение в форме заработной платы. Компании EURASIA CIS CAPITAL PROJECTS LIMITED вознаграждение в виде дивидендов не начислялось и не выплачивалось, и иных операций не осуществлялось.

Бенефициарным владельцем по состоянию на 31.12.2022 года является Бонев А.С. ИНН 772773032744. Заемные средства получены от него в 2017 г. в сумме – 22 500 тыс руб. под 10% годовых со сроком погашения в декабре 2024г. В 2022г. заемные средства были погашены в сумме процентов, что составило 1 914 тыс руб., которые отражены в ОДДС в денежных потоках от текущих операций.

7. Информация о вознаграждениях, выплаченных персоналу

Общая начисленная заработная плата за 2022 год составила 281 921 тыс.руб.(с учетом НДФЛ)

Сумма страховых взносов составила 62 711 тыс.руб.

Выплаты ключевому управленческому персоналу в 2022г. без учета страховых взносов составили 121 476 тыс руб.

К ключевому управленческому персоналу относятся:

Директор;

Заместитель директора по ремонтам и послепродажной поддержке оборудования

Заместитель директора - Директор по ВЭД

Технический директор

Заместитель директора по продажам оборудования

Заместитель директора по правовым вопросам

Руководитель сервисной службы

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

9. Условные активы и обязательства хозяйственной деятельности

Условных активы и обязательства хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

10. Информация о рисках

Основными факторами риска, связанными с деятельностью предприятия, являются:

- Отраслевые риски:

Отраслевые риски определяют конкурентная борьба, процессы на внутренних и внешних отраслевых рынках, внутренние и внешние цены на сырьё, услуги, продукцию, динамика развития общества и конкурентов.

Стабильный и динамичный рост общества, прочное и уверенное положение среди конкурентов на внутреннем рынке уменьшают до приемлемо безопасного уровня возможное негативное воздействие вышеперечисленных рисков. Действия общества в отношении отраслевых рисков зависят от ситуации в каждом конкретном случае и направлены на обеспечение исполнения обществом своих обязательств.

- Финансовые риски:

В соответствии с планом стратегического развития общество интенсивно наращивает и расширяет свою деловую активность, привлекая для этих целей как собственные, так и заемные средства. Текущее положение общества и ситуация на рынке позволяют привлекать заемные средства с приемлемой стоимостью капитала, поэтому связанный с потребностью в капитале риск незначителен.

Влияние санкций в связи с спецоперацией от 24.02.2022г на финансовое положение в будущем оценивается как минимальное. В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, введением моратория на поставку запасных частей, существенным ростом курса валюты, руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

- Правовые риски:

В отчетном периоде правовые риски не оказали на общество существенного влияния, а так же все риски связанные с пандемией COVID-19 и не отразились на выполнении обществом своих обязательств. Пандемия COVID-19 существенных рисков для предприятия в 2022г. не оказала.

11. Информация по поручителям и гарантиям.

В 2022г. поручительств и гарантии не было.

12. Информация о выданных обеспечениях и гарантиях.

В 2022г. обеспечения и гарантии третьим лицам не выдавались.

13. Информация о государственной помощи

В 2022 г. государственная помощь не поступала.

14. Информация о наличии/отсутствии долгосрочных активов к продаже

В 2022г. отсутствуют долгосрочные активы к продаже

15. Система внутреннего контроля.

На предприятии организована и действует система внутреннего контроля.

Ответственным лицом за внутренний контроль является Директор.

Принципы внутреннего контроля предприятия:

**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

с.1

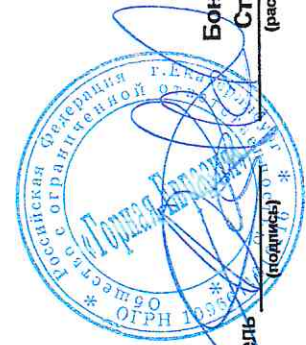
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	135 135	(135) (126)	- -	- -	- (9)	- -	- -	135 135	(135) (135)
в том числе:											
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	135 135	(135) (126)	- -	- -	- -	- -	- -	135 135	(135) (135)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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.	-	-	-	-	



**Бонев Александр
Станиславович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2023 г.

2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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.	48 227	(18 887)	225 952	(117 641)	41 708	(82 718)	-	-	156 537	(59 696)
	5210	за 2021г.	41 364	(25 775)	18 597	(15 953)	1 888	5 951	-	-	44 007	(29 837)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	11 947	(3 916)	23 184	-	-	(1 774)	-	-	35 131	(5 690)
	5211	за 2021г.	9 097	(3 077)	2 313	(40)	40	(1 531)	-	-	11 370	(4 568)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	18 161	(9 855)	145 988	(111 775)	39 278	(72 398)	-	-	52 373	(42 975)
	5212	за 2021г.	17 085	(14 339)	15 549	(15 549)	1 529	(2 525)	-	-	17 085	(15 335)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	9 879	(4 822)	233	-	123	(1 084)	-	-	10 112	(5 783)
	5213	за 2021г.	13 462	(7 273)	464	(276)	230	(1 487)	-	-	13 650	(8 530)
ППА	5204	за 2022г.	8 114	-	56 406	(5 866)	2 307	(7 432)	-	-	58 653	(5 129)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	126	(93)	141	-	-	(30)	-	-	267	(123)
	5215	за 2021г.	1 650	(1 016)	271	(89)	89	(407)	-	-	1 832	(1 335)
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	69	(69)	-	-	-	-	-	-	69	(69)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	354 905	(85 755)	-	(97 383)	27 387	14 681	-	-	156 410	(43 687)
	5230	за 2021г.	355 643	(15 951)	-	-	-	(70 008)	-	-	355 643	(85 959)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	354 905	(85 755)	-	(198 494)	27 387	14 681	-	-	156 410	(43 687)
	5231	за 2021г.	354 905	(15 935)	-	-	-	(69 820)	-	-	354 905	(85 755)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	739	(16)	-	-	-	(188)	-	-	739	(204)

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.	7 481	91 545	-	(96 475)	2 550
	5250	за 2021г.	16 009	10 194	(126)	(18 596)	7 481
в том числе:	5241	за 2022г.	-	619	-	(619)	-
	5251	за 2021г.	-	253	-	(253)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2022г.	-	2 950	-	(2 950)	-
	5252	за 2021г.	15 549	-	-	(15 549)	-
Транспортные средства	5243	за 2022г.	7 481	31 570	-	(36 500)	2 550
	5253	за 2021г.	460	9 670	(126)	(2 523)	7 481
Машина и оборудование (кроме офисного)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	271	-	(271)	-
Офисное оборудование	5245	за 2022г.	-	56 406	-	(56 406)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГПА							

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	-	397
в том числе:			
9359489 Редукционный стальной клапан БП0000148 (ЗУ)	5261	-	10
9359489 Редукционный стальной клапан БП0000156 (ЗУ)	5262	-	19
9359489 Редукционный стальной клапан БП0000157 (ЗУ)	5263	-	21
Насос гидравлический "Гидроснаб" - 8,0л. с ручным распределителем	5264	-	6
Испытательный стенд гидромеханических коробок передач	5265	-	341
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	накопленная корректировка				
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	32 305	-	-	-	(32 305)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	32 305	-	-	-	-	-	-	32 305	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2022г.	32 305	-	-	-	(32 305)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	32 305	-	-	-	-	-	-	32 305	-
	5305	за 2022г.	-	-	72 305	(40 000)	-	5 042	-	-	-	32 305	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2022г.	-	-	72 305	(40 000)	-	5 042	-	-	-	32 305	-
в том числе: Предоставленные займы	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2022г.	32 305	-	72 305	(72 305)	-	-	-	-	-	32 305	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2021г.	-	-	32 305	-	-	-	-	-	-	32 305	-

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 (подпись)

 Бонев Александр

 Станиславович

 (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				
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты	себе-стоимость		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		Применение ФСБУ 6/2020	
			величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		Корректировка	Балансовая стоимость								
Запасы - всего	5400	за 2022г.	522 996	522 996	5 994 194	(5 766 060)	-	-	-	-	751 130	-	751 130	-	-	-	-
	5420	за 2021г.	443 450	443 450	1 672 315	(1 566 147)	-	-	X	-	524 119	-	524 119	-	(1 123)	-	522 996
в том числе:																	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	3 612	3 612	1 145 625	(729 966)	-	-	-	-	419 271	-	419 271	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	3 885	3 885	16 139	(15 870)	-	-	581	-	4 735	-	4 735	-	(1 123)	-	3 612
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	11 302	(3 148)	-	-	-	-	8 154	-	8 154	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	515 095	515 095	4 634 790	(4 826 181)	-	-	-	-	323 705	-	323 705	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	432 885	432 885	1 458 210	(1 349 920)	-	-	(26 080)	-	515 095	-	515 095	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	6 787	(6 787)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	854	854	25 499	(26 352)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	4 288	4 288	195 689	(199 978)	-	-	-	-	4 288	-	4 288	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	5 827	5 827	172 467	174 005	-	-	-	-	4 288	-	4 288	-	-	-	-

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Боцев Александр
Станиславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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	-	-	-	-	-	-

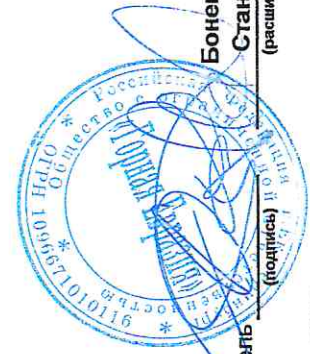
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	11 109	86 190	-	-	-	131 492	-	237 366
	5571	за 2021г.	232 926	1 147	-	-	-	(234 074)	-	11 109
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	232 926	1 147	-	-	-	193 221	-	193 221
	5573	за 2021г.	11 109	86 190	-	-	-	(234 074)	-	11 109
Арендные обязательства	5554	за 2022г.	-	11 109	-	-	-	(11 729)	-	44 145
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 733 335	12 308 409	23 010	-	-	-	-	1 747 466
	5560	за 2021г.	518 573	9 082 065	23 670	-	-	-	-	3 733 335
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	152 676	5 235 791	-	-	-	-	-	172 837
	5561	за 2021г.	457 771	1 502 953	-	-	-	-	-	152 676
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 000 720	5 026 186	-	-	-	-	-	1 460 042
	5562	за 2021г.	43 536	5 802 973	-	-	-	-	-	3 000 720
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	332 246	1 978 223	-	-	-	-	-	20 310
	5563	за 2021г.	4 595	1 330 845	-	-	-	-	-	332 246
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	247 675	25 264	23 010	-	-	(183 221)	-	62 330
	5565	за 2021г.	12 662	216 604	23 670	-	-	-	-	247 675
прочая	5566	за 2022г.	18	31 214	-	-	-	-	-	217
	5566	за 2021г.	10	238 710	-	-	-	-	-	18
Арендные обязательства	5567	за 2022г.	-	11 729	-	-	-	-	-	11 729
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	3 733 335	12 667 623	23 010	-	-	X	-	1 984 832
	5570	за 2021г.	751 499	9 083 232	23 670	-	-	X	-	3 744 444

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 408 150	1 356 625
Расходы на оплату труда	5620	153 125	220 820
Отчисления на социальные нужды	5630	29 090	52 025
Амортизация	5640	3 213	75 968
Прочие затраты	5650	197 650	98 452
Итого по элементам	5660	5 791 228	1 803 890
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 289	1 539
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 795 517	1 805 429

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

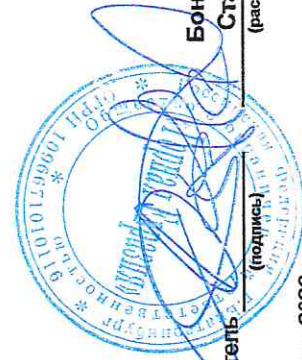


Руководитель
Бонев Александр
Станиславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

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	-	-	-	-	-



**Бонев Александр
Станиславович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Бонев Александр
Станиславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.