Пояснение
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
общества с ограниченной ответственностью
«СИБТРАНСНВ»
за 2022 год

I . Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СИБТРАНСНВ» (сокращенное наименование – ООО «СИБТРАНСНВ», далее «Общество») создано 06 июля 2012 года в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Тюменской области и имеет ИНН 8603191092.

Юридический адрес: 625013, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Пермякова, д. 1, стр. 5, 4 этаж/офис 407.

Общество имеет 3 обособленных подразделения: в городе Нижневартовск (с 24.09.2016), в Красносельском р-не ЯНАО (с 01.01.2019) и Тазовском р-не ЯНАО (01.01.2020). Участки подразделений не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «СИБТРАНСНВ». Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет само Общество.

Единственным участником Общества с 22.10.2020 года является Рыбакова Татьяна Александровна.

Уставный капитал Общества составляет 35 тыс. рублей.

Основной вид деятельности: Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами.

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:

52.21.2	Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом
52.29	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
56.29.2	Деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях
52.24	Транспортная обработка грузов
86.21	Общая врачебная практика
49.41.2	Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами
49.41.3	Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем
52.10	Деятельность по складированию и хранению
82.99	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
60.23	Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта
63.40	Организация перевозок грузов.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

С 06.07.2012 года единоличным исполнительным органом назначен бессрочно генеральный директор Рыбаков Юрий Александрович.

В соответствии с п. 12.30 Устава Общества генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

Конечным контролирующим бенефициаром Общества является Рыбакова Татьяна Александровна.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2021 года составила 648 чел., на отчетную дату 586 человек. Численность работников на 31.12.2022 года – 1021 чел.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ, федеральных стандартов бухгалтерского учета и положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности Общества дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

2.3. Основные средства и капитальные вложения

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н), Обществом внесены изменения в учетную политику.
С 01.01.2022 года для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020. В бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году. При этом проведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021 года в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
С 01.01.2022 года для учета капитальных вложений Общество применяло ФСБУ 26/2020. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», Общество отражает перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Основные средства отражены по стоимости приобретения, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.
Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.
Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств соответствуют Классификатору основных средств, утвержденному Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.
Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной нулю, если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 10% от стоимости, всех объектов основных средств.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.
Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.
Общество проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.
На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае, если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

2.4. Учет арендных отношений

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина России от 16.10.2018 № 208н), Обществом внесены изменения в учетную политику. С 01.01.2022 года для учета арендных отношений Общество применяло 25/2018.
При получении имущества в аренду Обществом будет применяться новый ФСБУ в случае появления объектов учета.

2.5. Запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую

себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.
Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по себестоимости каждой единицы.
Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ5/2019.
Переоценка запасов не производилась ввиду того, что запасы являются быстро используемыми.
Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.
Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).
Общество создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.
Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.
Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов. Если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения.
Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал за 2022 год не изменил свою номинальную величину.

Добавочный капитал Общества включает сумму безвозмездной финансовой помощи от учредителя в размере 40 162 тыс. руб. Изменений в составе показателя за 2022 год не было.

Общество не создает резервный фонд.

В 2022 году единственный участник дивидендов по итогам 2021 года не получал. Нераспределенная прибыль не используется.

2.9. Кредиты и займы

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

2.10. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В выручку включаются так же доходы от предоставления имущества в аренду.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

2.11. Оценочные обязательства

Сумма обязательства рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право на среднедневную заработную плату такого работника плюс страховые взносы, на обязательное социальное страхование, рассчитанные исходя из ставки 30,7 %.

2.12. Бухгалтерская отчетность

2.12.1. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от валюты бухгалтерского баланса. Показатели, составляющие менее 10% от валюты баланса, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.12.2. Бухгалтерский баланс

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» по соответствующим строкам.

2.12.3. Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов НМА и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.12.4. Отчет о движении денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС, в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.
Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.
В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.
Для целей составления отчета о движении денежных средств, существенным признается денежный поток, составляющий 10% соответствующего раздела Отчета о движении денежных средств.

2.13. Изменения в учетную политику

С целью приведения учетной политики Общества в соответствие с требованиями законодательства по бухгалтерскому учету в учетную политику Общества были внесены изменения, связанные с применением с 01.01.2022 года Федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».
Изменения в учетную политику применялись Обществом, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.
ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после 31.12.2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с п.26 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».
Обществом произведены единовременные корректировки на 31.12.2021 года:

- балансовой стоимости основных средств, в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Изменения балансовой стоимости основных средств, в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списаны на нераспределенную прибыль.
- единовременно признаны на 31.12.2021 года права пользования активами и обязательства по аренде, с отнесением разницы на нераспределенную прибыль, в соответствии с п.50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

В связи с указанными единовременными корректировками, данные бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2021 года изменились.

Информация о об изменении показателей отчетности приведена в разделе 3.1.

III. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Вступительные и сравнительные данные.

Отдельные показатели столбца «на 31.12.2021 г.» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки соответствующих данных бухгалтерского баланса в связи с изменением учетной политики по учету основных средств и корректировкой балансовой стоимости основных средств в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020 (*изменились строки 1150 и 1370 бухгалтерского баланса, также итоговые статьи 1100, 1600, 1300, 1700).*

тыс. руб.

№ п/п	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Баланс					
на 31.12.2021г.					
1	1150	Основные средства	129330	-16	129314
2	1100	Итого по разделу I	129396	-16	129380
3	1600	Баланс	629210	-16	629194

4	1370	Нераспределенная прибыль	87687	-16	87671
5	1300	Итого по разделу III	127884	-16	127868
6	1700	Баланс	629210	-16	629194

Отдельные показатели Отчета об изменении капитала сформированы путем корректировки соответствующих данных на 31.12.2021 год, в связи с изменением учетной политики по учету основных средств и единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020:

Раздел 1 Отчета об изменениях капитала за 2021 год.

№ п/п	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки		Корректировка		Сумма с учетом корректировки	
			Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	3210	Увеличение капитала - всего:	57551	57551	+1	+1	57552	57552
2	3213	Увеличение капитала за счет введения нового ФСБУ 6/2020	-	-	+1	+1	-	-
3	3220	Уменьшение капитала за счет введения нового ФСБУ 6/2020			-16	-16		
3	3223	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	_	_	-16	-16	-	-
4	3200	Величина капитала на 31.12.2021 г.	57551	57551			57536	57536

Раздел 3 Отчета об изменениях капитала за 2021 год:

№ п/п	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	3600	Чистые активы	127884	-16	127868

3.2. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Приложении №1.

Общество на конец отчетного года произвело анализ признаков обесценения основных средств, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.
В результате анализа, признаки обесценения основных средств не установлены, и в 2022 году не требуется признания дополнительного обесценения основных средств.

Амортизация основных средств:

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Начислено амортизации	44491	28925

В том числе транспортных средств	42289	25618

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет изменения оценочных обязательств на демонтаж, утилизацию, восстановление окружающей среды не производилось.
Общество на отчетную дату оценило элементы амортизации основных средств - срок полезного использования и размер ликвидационной стоимости.
Оценки Общества не отличаются от предыдущих оценок.
Не используемые объекты основных средств отсутствуют.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	От	До
Транспортные средства	3	10
Здания	5	20
Машины и оборудование	2	7

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

В результате анализа, признаки обесценения капитальных вложений не установлены и в 2022 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Данные об активах, являющихся объектами учета аренды:

Арендованное имущество	Сумма, тыс. руб.
Автомобиль 2824LV (ГАЗОН NEXT)	2 523
Автомобиль Mercedes-Benz E 200 4Matic Sport Plus	5 269
Автомобиль Mercedes-Benz GLS 400	9 996
Автомобиль UAZ PATRIOT (9 ед.)	9 124
Автомобиль ГАЗ С41А23"Садко"рефрижератор	3 274
Автомобиль легк. MITSUBISHI L200 2.4 (5 ед.)	12 554
Автомобиль УАЗ-UAZ Patriot (6 ед.)	6 153
Автоцистерна вакуумная УЗСТ 6619С-21	4 236
Полуприцеп бортовой 4679Р5 (3 объекта)	4 163
Полуприцеп бортовой УСТ-94656L (2 объекта)	3 782
Седельный тягач Урал (Без капотный) 44202-3511-82 (2 ед.)	9 877
Седельный тягач Урал 44202-3511-82Е5 (2 ед.)	7 350
Снегоболотоход ТРЭКОЛ 39041-ВF	2 928
Снегоболотоход ТРЭКОЛ 39294-ВН (6 объектов)	29 927
Снегоболотоход ТРЭКОЛ 39294-Д (2 объекта)	б/с
Спец.фургон с краном-манипулятором,ГИРД	5 154

ИТОГО	**119 952**

3.3. Запасы

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются сырье и материалы для оказания услуг.
Информация о структуре, наличии и движении запасов приведена в Приложении №2.

3.4. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2022 года, 31.12.2021 года и 31.12.2020 года существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

3.5. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

Краткосрочные финансовые вложения (депозит в банке ПАО КБ УБРИР) отражены по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Перечислено	Возвращено	Остаток на конец периода
Депозит	161 949	2 338 003	2 337 000	160 946

3.6. Дебиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Приложении №3.
Просроченной дебиторской задолженности нет.

3.7. Кредиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Приложении №4.
Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.8. Кредиты и займы

Общество не использовало привлеченные денежные средства в виде кредитных средств и займов в 2022 году.

3.9. Обязательства по аренде

Договоров аренды, отвечающих условиям, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018 на 31.12.2022 года у Общества, нет.
Общество в 2022 году начисляло и оплачивало ***лизинговые платежи***, уплачиваемые за пользование предметами лизинга. В 2021 году Обществом по договорам лизинга транспортных средств с ООО «Транслизинг» оплачено 95 705 тыс. руб., в 2022 году – 123 562 тыс. руб. Сальдо расчетов по арендным обязательствам на отчетную дату составило 337 тыс. руб.
Эти затраты признаются Обществом расходами по обычным видам деятельности (п. п. 5, 7, 16 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н). Начисление лизинговых платежей, когда предмет лизинга учитывается на балансе лизингодателя, отражается Обществом по дебету счета 20 и кредиту счета 76.06 "Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами" (п. 9 Указаниями об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга, утвержденными Приказом Минфина России от 17.02.1997 № 15).

3.10. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства	7 303	32 806	(25 971)	-	14 139

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование.

3.11. Выручка и объем продаж

Доходы от основной деятельности Общества

Показатель	Объем продаж	Ед.изм.	2022 год	2021 год
Оказание транспортных услуг	100%	Тыс.руб.	1 622 550	1 645 688

3.12. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат (строка 2120 и строка 2220 отчета о финансовых результатах):

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	**2022 год**	**2021 год**
Материальные затраты	273 893	312 287
Расходы на оплату труда	402 539	396 472
Отчисления на социальные нужды	85 250	87 454
Амортизация	44 491	28 925

Прочие затраты	699 808	655 974
Итого по элементам	**1 505 981**	**1 481 112**

3.13. Состав управленческих расходов

Раскрытие показателей за 2021 и 2022 год не требуется, так как их величина составляет менее 10% от валюты бухгалтерского баланса.

3.14. Прочие доходы и расходы

Раскрытие показателей за 2021 и 2022 год не требуется, так как их величина составляет менее 10% от валюты бухгалтерского баланса.

3.15. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2022 год составил 5 281 тыс. руб., за 2021 год – 9 525 тыс. руб. Отчетный период по налогу на прибыль – квартал, а налоговый период - год. При этом, величина ежеквартально начисляемой суммы по налогу на прибыль определяется исходя из данных налоговых регистров, в которых расчет налога отражен без учета постоянных и временных разниц в соответствии с ПБУ 18/02.
Отложенный налог на прибыль по строке 2412 отчета о финансовых результатах за 2022 год отсутствует.

3.16. Формирование ОДДС

Тыс. руб.

Показатель	2022 год	2021 год
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	**2507654**	**2778915**
Прочие поступления по текущим операциям	-	-
Выплаты по оплате труда (строка 4122)	**477202**	**506500**
Выплата заработной платы	348135	347859
Уплата НДФЛ	36806	36379
Уплата страховых взносов	81428	112781
Перечисление удержаний по исполнительному производству	5535	6829
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	**2528531**	**2952345**
Выдача под отчет	1964	1528
Прочие дебиторы и кредиторы:		
Прочие платежи	34494	119943
Расчетно-кассовое обслуживание	615	483
Уплата прочих налогов	3598	4010
Госпошлина	213	117

IV. Раскрытие прочих сведений

4.1. Сведения о связанных сторонах

№ п/п	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Характер отношений	Виды операций за 2021-2022 гг
1	Рыбаков Юрий Александрович	Генеральный директор	06.07.2012	Единоличный исполнительный орган	Вознаграждение по трудовому договору; Предоставление в аренду вагонов и емкостей (договор от 12.12.2019г) на сумму 10 044 тыс. руб., задолженность на 31.12.2022 года составила 10 014 тыс. руб.; предоставление в аренду транспортных средств (договор от 01.03.2022г) на сумму 156 780 тыс. руб., задолженность на 31.12.2022 года составляет 23 605 тыс. руб.
2	АО «Морайка» г.Ялуторовск Тюменская область	Через директора Рыбакова Ю.А. и единственного участника Рыбакову Т.А.	14.10.2016	Акции Рыбаковой Т.А. -100%; Единоличный исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	Сделок не было
3	ООО «БС Партнер» (ИНН7447074622), г.Копейск Челябинская область	Через генерального директора Рыбакова Ю.А.	02.11.2018	Доля участия 100% до 06.12.2022 года	Сделок не было
4	ООО «Охотничное хозяйство «Коктюльское» (ИНН 7207021017),	Через единственного участника Рыбакову Т.А.	23.12.2020	Доля участия Рыбаковой Т.А. - 100%; единоличный	Сделок не было

	г.Ялуторовск Тюменская область	и генерального директора Рыбакова Ю.А.		исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	
5	ООО «Транспорт Югры» (ИНН 8603210161) г.Нижневартовск ХМАО-Югра	Через генерального директора Рыбакова Ю.А.	15.09.2014	Единоличный исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	Сделок не было
6	ООО «СибАвтоТранс» (ИНН 8603174273), г.Нижневартовск ХМАО-Югра	Через генерального директора Рыбакова Ю.А.	13.07.2010	Доля участия 100% и единоличный исполнительный орган – Рыбаков Ю.А.	Сделок не было
7	Рыбакова Татьяна Александровна	Единственный участник	22.10.2020	Доля участия 100%	Сделок не было

Иные связанные стороны у Общества отсутствуют.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон за период 2021-2022гг не было.

4.2.Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества

тыс.руб.

Виды выплат	2022 год	2021 год
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	1 533,2	1 504,0
- заработная плата управленческого персонала (с НДФЛ)	1168,6	1042,3
- сумма начисленных взносов на заработную плату	364,6	461,7
- прочие выплаты в пользу управленческого персонала	-	-
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	1 533,2	1 504,0

4.3. Информация о судебных разбирательствах

На дату подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество имеет 3 судебных разбирательства в качестве ответчика, не оказывающих существенное влияние на отчетность.

4.4. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства у Общества за период 2021 и 2022 год отсутствуют.

4.5. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

4.6. Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.
Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2022 году. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.
Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.
Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

4.7. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

1. Деятельность Общества подвергается следующим видам риска:

- Финансовые риски
- Рыночные риски

Далее приведена информация о подверженности Общества каждому из указанных рисков, о целях Общества, его политике и процедурах оценки и управления данными рисками, и о подходах Общества к управлению капиталом. Дополнительная информация количественного характера раскрывается по всему тексту данной отчетности.
Политика управления рисками проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Общества, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления оперативного контроля за уровнем риска и соблюдением установленных лимитов. Политика и система управления рисками регулярно анализируются с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Общества.

Факторы финансовых рисков:

Кредитный риск

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями.

Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности не представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под ожидаемые кредитные убытки отсутствует.
Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

Риск изменения процентных ставок

Данный риск связан с изменением процентных ставок, которое может отрицательно сказаться на финансовых результатах Общества.
Общество не учитывает финансовые активы и финансовые обязательства с фиксированной ставкой процента как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.
В данной связи прибыль и потоки денежных средств от текущей деятельности в основном не зависят от изменения процентных ставок.

Валютный риск
Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества. Валютный риск возникает в случае, когда Общество вступает в операции, валюта которых не соответствует функциональной валюте предприятий.
У Общества нет существенных обязательств, номинированные в евро, что не приводит к возникновению потенциального валютного риска.

Рыночные риски и условия ведения деятельности Общества.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества подвержены влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частоту событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить не представляется возможным.
При расчете некоторых важных для Общества оценочных значений и основных допущений руководство прогнозирует денежные потоки. Прогнозирование денежных потоков в свою очередь основано на ряде допущений, а также учитывает исторический опыт и темпы роста в предшествующие периоды. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества. Вместе с тем ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В результате волатильности российского и мировых финансовых рынков фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

СВО, проводимая с февраля 2022 года, вызвала финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Санкционное давление и меры по изоляции России, привели к прекращению или сокращению деятельности ряда компаний. Влияние СВО на развитие экономики, в целом, не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Прогнозы изменений макроэкономических параметров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, масштабов влияния СВО на компании различных отраслей,

включая оценки длительности кризисного периода и темпов восстановления, значительно различаются.
Общество оценивает влияние вышеуказанных событий на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание:
– отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования производственных активов Общества;
– отсутствие прямого негативного воздействия на основную операционную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений.

2. Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности

Страновые риски

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами.
Руководство Общества предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.
Основные становые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство риск образующих факторов находятся вне контроля Общества.

Кредитный риск

Основным источником кредитных рисков являются контрагенты Общества, которым Общество осуществляет продажу услуг на условиях отсрочки оплаты. Кроме того, кредитные риски несут в себе поставщики Общества. Значительного кредитного риска у компании не возникает при взаимодействии с банками, с которыми компания не проводит финансовые операции кредитования.
Риски обусловлены возможным дефолтом контрагентов или отказом от своих обязательств перед компанией по любым причинам. Возникающая в результате реализации данных рисков дебиторская задолженность контрагента влечет за собой финансовые потери для Общества.
Для управления кредитным риском по контрагентам используется ряд мероприятий, объединенных в систему (регулярные и стандартные процедуры), направленных на предотвращение реализации кредитного риска и минимизацию финансовых потерь при его реализации. Данные мероприятия включают в себя:
- регулярную оценку кредитного качества контрагентов (кредитные рейтинги и вероятности дефолтов);

- установление лимитов кредитного риска на банки и финансовые компании.

Экологические риски

Общество проводит периодическую оценку своих обязательств по охране окружающей среды в соответствии с законодательством об охране окружающей среды. Обязательства отражаются в бухгалтерской финансовой отчетности по мере выявления. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменений действующего законодательства, регулирования гражданских споров или изменений в нормативах, не могут быть оценены с достаточной точностью, признаются в качестве условных экологических оценочных обязательств. При существующей системе контроля руководство Общества считает, что в настоящий момент не имеется существенных обязательств, связанных с нанесением ущерба окружающей среде.

Налоговые риски

Законодательные и иные нормативные акты, оказывающие влияние на деятельность Общества, подвержены частым изменениям. Эти изменения характеризуются недостаточно продуманными формулировками, различными интерпретациями и спорным применением, особенно в отношении налогов, которые подлежат проверке и исследованию со стороны налоговых органов, обладающими полномочиями накладывать штрафы и пени. В то время как Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации налогового законодательства, описанные выше факты могут привести к налоговому риску для Общества.

Руководство продолжает отслеживать изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

Прочие риски

Общество подвержено рискам, связанному с влиянием колебаний рыночных цен на его финансовое положение и денежные потоки, и операционной (производственной) деятельностью.

Источником ценового риска Общества служат расходы на энергоресурсы, расходные материалы импортного производства, подверженные колебаниям в связи с изменением рыночных цен. Руководством Общества принято решение о переходе на использование в производстве российских материалов, позволяющих провести импортозамещение.

Операционные риски могут возникать по причине недостатков внутренних процессов, ошибочных действий работников, конструктивно-производственных недостатков спецтехники, запасных частей к автомобилям, оборудования, технических средств, также воздействий опасных факторов, связанных с внешними активными воздействиями.

4.8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

В 2021-2022 году Общество не участвовало в обеспечении обязательств и платежей.

В 2021-2022 году не существовало чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

4.9. 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 год отсутствовали.

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не публикуются на Федеральном ресурсе. Сообщение об отказе от применения моратория в соответствии со статьей 9.1 Федерального закона от 26.10.2002 г. №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» Обществом в 2022 году не подавалось.

4.10. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками.

В отчетном периоде Общество не совершало крупных сделок.

4.11. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В отчетном периоде Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

4.12. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления

Общество не имеет Кодекса корпоративного управления, так как не считает целесообразным его принятие при наличии единственного участника, самостоятельно регламентирующего деятельность Общества. Однако Общество обеспечивает единственному участнику все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и иными нормативными правовыми актами.

Приложения №№1-4 на 5 листах.

Генеральный директор Рыбаков Юрий Александрович

22 марта 2023 года

Приложение №1

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Выбыло объектов				Переоценка			
		первона-чальная	накоплен-ная аморти-	Поступило	первона-чальная	накоплен-ная аморти-	начислено амортиза-	убыток от обесцене-	Первона-чальная	Накоплен-ная аморти-	первона-чальная	накоплен-ная аморти-
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	178 332	(51 468)	17 361	(2 424)	2 424	(44 491)	-	-	-	193 269	(93 535)
	за 2021г.	71 546	(22 710)	108 242	(1 456)	184	(28 925)	-	-	-	178 332	(51 451)
в том числе:												
Транспортные средства	за 2022г.	155 495	(36 888)	17 091	(2 424)	2 424	(42 289)	-	-	-	170 162	(76 753)
	за 2021г.	49 011	(11 313)	107 769	(1 285)	45	(25 618)	-	-	-	155 495	(36 886)

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2022г.	2 449	14 911	-	(17 361)	-
	за 2021г.	2 449	108 242	-	(108 242)	2 449
в том числе: Автоцистерна для питьевой воды АЦПТ-10 на шасси Камаз 43118-1017-10 VIN XK7689996G0000108 ПТС 18 ОР	за 2022г.	259	-	-	(259)	-
	за 2021г.	259	-	-	-	259

Приложение №2

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						выбыло						
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2022г.	-	-	-	1 904 457	(1 787 219)	-	-	X	117 238	-	117 238
	за 2021г.	-	-	-	1 803 119	(1 803 119)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022г.	-	-	-	398 476	(281 238)	-	-	-	117 238	-	117 238
	за 2021г.	-	-	-	322 007	(322 007)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение №3

Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	308 556	-	252 799	-	(197 869)	-	-	-	-	-	363 486	-
	за 2021г.	357 353	-	271 116	-	(319 913)	-	-	-	-	-	308 556	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	271 516	-	232 896	-	(168 704)	-	-	-	-	-	335 708	-
	за 2021г.	288 562	-	227 539	-	(244 585)	-	-	-	-	-	271 516	-
Авансы выданные	за 2022г.	18 962	-	3 439	-	(15 801)	-	-	-	-	-	6 600	-
	за 2021г.	21 417	-	16 448	-	(18 903)	-	-	-	-	-	18 962	-
Прочая	за 2022г.	18 078	-	16 464	-	(13 364)	-	-	-	-	-	21 178	-
	за 2021г.	47 374	-	27 129	-	(56 425)	-	-	-	-	-	18 078	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2022г.	308 556	-	252 799	-	(197 869)	-	-	X	-	-	363 486	-
	за 2021г.	357 353	-	271 116	-	(319 913)	-	-	X	-	-	308 556	-

Приложение №4

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2022г.	93 765	6 524	-	(89 041)	-	-	-	-	11 248
	за 2021г.	27 929	82 385	-	(16 549)	-	-	-	-	93 765
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	396 205	312 113	93	(116 310)	-	-	-	-	592 101
	за 2021г.	387 246	232 884	540	(224 465)	-	-	-	-	396 205
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022г.	311 670	284 069	-	(97 612)	-	-	-	-	498 127
	за 2021г.	248 395	214 930	-	(151 655)	-	-	-	-	311 670
авансы полученные	за 2022г.	(506)	(22)	-	446	-	-	-	-	(82)
	за 2021г.	1 511	117	-	(2 134)	-	-	-	-	(506)
расчеты по налогам и взносам	за 2022г.	57 668	3 153	93	(492)	-	-	-	-	60 422
	за 2021г.	86 922	(32)	540	(29 761)	-	-	-	-	57 668
кредиты	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	25 000	-	-	(25 000)	-	-	-	-	-
займы	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2022г.	27 373	24 913	-	(18 652)	-	-	-	-	33 634
	за 2021г.	25 418	17 870	-	(15 915)	-	-	-	-	27 373
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2022г.	396 205	312 113	93	(116 310)	-	X	-	-	592 101
	за 2021г.	387 246	232 884	540	(224 465)	-	X	-	-	396 205