Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	360	(6)	-	-	-	(72)	-	-	-	360	(78)
	5110	за 2021г.	-	-	360	-	-	(6)	-	-	-	360	(6)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	360	(6)	-	-	-	(72)	-	-	-	360	(78)
	5111	за 2021г.	-	-	360	-	-	(6)	-	-	-	360	(6)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	360	-	(360)	-
в том числе: Корпоративный веб-сайт	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	360	-	(360)	-

Руководитель _____ Рубахин Владимир Ильич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	105 478	(2 551)	108 448	-	-	(9 281)	-	-	-	213 926	(11 832)
	5210	за 2021г.	20 337	(842)	107 797	-	-	(2 631)	-	-	-	128 134	(3 473)
в том числе: Сооружения	5201	за 2022г.	62 280	(2 339)	30 530	-	-	(5 984)	-	-	-	92 810	(8 323)
	5211	за 2021г.	15 984	(780)	46 296	-	-	(1 559)	-	-	-	62 280	(2 339)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	26 700	(904)	10 547	-	-	(2 880)	-	-	-	37 247	(3 784)
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2022г.	26 700	(904)	10 547	-	-	(2 880)	-	-	-	37 247	(3 784)
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 700	(904)

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.	102 538	67 487	(4 389)	(119 061)	46 574
	5250	за 2021г.	68 392	288 721	(146 779)	(107 797)	102 538
в том числе: Шнеквый дегидратор MDQ 201 C с базовым шкафом управления	5241	за 2022г.	4 351	-	-	-	4 351
	5251	за 2021г.	-	4 351	-	-	4 351

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	34 855	-
в том числе: Модульные очистные сооружения	5261	2 895	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	33 463	25 796	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	13 312	4 213	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	315	315	315
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 800	1 949	1 800
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Рубахин Владимир Ильич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Рубахин Владимир Ильич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	33 545	-	33 545	110 786	(131 887)	-	-	X	12 381	-	12 381
	5420	за 2021г.	12 424	-	12 424	127 315	(105 942)	-	-	X	33 545	-	33 545
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	33 545	-	33 545	10 237	(31 339)	-	-	15 641	12 381	-	12 381
	5421	за 2021г.	12 424	-	12 424	47 597	(26 224)	-	-	46 256	33 545	-	33 545
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	11	(11)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	127	(127)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	100 538	(100 538)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	79 590	(79 590)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Рубахин Владимир Ильич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	53 578	-	8 287	-	(20 608)	(27 155)	-	-	-	-	14 101	-
	5530	за 2021г.	56 550	-	220 169	-	(223 141)	-	-	-	-	-	53 578	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	6 696	-	7 330	-	(4 303)	-	-	-	-	-	9 723	-
	5531	за 2021г.	12 545	-	98 887	-	(104 736)	-	-	-	-	-	6 696	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	38 596	-	103	-	(9 485)	(27 155)	-	-	-	-	2 058	-
	5532	за 2021г.	43 887	-	112 769	-	(118)	-	-	-	-	-	38 596	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 286	-	854	-	(6 820)	-	-	-	-	-	2 320	-
	5533	за 2021г.	118	-	8 513	-	(345)	-	-	-	-	-	8 286	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	53 578	-	8 287	-	(20 608)	(27 155)	-	X	-	-	14 101	-
	5520	за 2021г.	56 550	-	220 169	-	(223 141)	-	-	X	-	-	53 578	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	115 149	10 619	-	(8 199)	-	(41 500)	-	-	76 069
	5573	за 2021г.	48 106	67 078	-	(35)	-	-	-	-	115 149
прочая	5554	за 2022г.	4 214	10 609	-	(1 306)	-	-	-	-	13 517
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	20 728	23 722	225	(9 483)	-	41 500	-	-	76 692
	5580	за 2021г.	15 587	138 028	225	(133 112)	-	-	-	-	20 728
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	16 820	10 748	-	(7 797)	-	-	-	-	19 771
	5581	за 2021г.	9 900	65 477	-	(58 557)	-	-	-	-	16 820
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	5 621	-	-	-	-	-	-	5 621
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 286	6 523	-	(1 607)	-	-	-	-	6 202
	5583	за 2021г.	3 560	28 213	-	(30 487)	-	-	-	-	1 286
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	753	-	225	-	-	41 500	-	-	42 478
	5585	за 2021г.	528	-	225	-	-	-	-	-	753
прочая	5566	за 2022г.	1 869	830	-	(79)	-	-	-	-	2 620
	5586	за 2021г.	1 599	44 338	-	(44 068)	-	-	-	-	1 869
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	20 728	23 722	225	(9 483)	-	X	-	-	76 692
	5570	за 2021г.	15 587	138 028	225	(133 112)	-	X	-	-	20 728

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Рубахин Владимир Ильич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 015	1 915
Расходы на оплату труда	5620	26 960	26 228
Отчисления на социальные нужды	5630	5 105	4 710
Амортизация	5640	12 236	2 637
Прочие затраты	5650	55 797	48 476
Итого по элементам	5660	103 113	83 966
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	103 113	83 966

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

Руководитель _____ **Рубахин Владимир Ильич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 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	1 794	5 846	(5 032)	-	2 608

Руководитель _____ **Рубахин Владимир Ильич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Рубахин Владимир Ильич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		8 239	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		8 239	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Рубахин Владимир Ильич**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2022 год по ООО «ТЕХСЕРВИС».

25.04.2023 г.

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью «Техсервис».

Сокращенное наименование Общества – ООО «Техсервис».

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью (частная).

ООО «Техсервис» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Петропавловску-Камчатскому 19.12.2017 г. в результате переименования ООО «Домашнее меню», зарегистрированного 05.08.2009 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы РФ № 2 по Камчатскому краю.

ОГРН 1094141002526

ИНН 4105036570

КПП 410501001

Юридический адрес ООО «Техсервис»: 684014, Камчатский край, Елизовский район, п. Нагорный, ул. Промышленная, корпус 9, кабинет 48.

Размер уставного капитала составляет 10 000,00 рублей.

Участниками Общества являются:

1. юридическое лицо – Закрытое акционерное общество «Агротек Холдинг» (ОГРН 1024101221825, ИНН 4105022552) – 30% долей в уставном капитале Общества, что составляет 3 000,00 (Три тысячи рублей 00 копеек);

2. физическое лицо - Рубахин Владимир Ильич – 20,27% долей в уставном капитале Общества, что составляет 2 027,00 (Две тысячи двадцать семь рублей 00 копеек);

3. физическое лицо - Ефремов Андрей Николаевич – 15,49% долей в уставном капитале Общества, что составляет 1 549,00 (Одна тысяча пятьсот сорок девять рублей 00 копеек);

4. физическое лицо - Рубахина Елена Дмитриевна – 17,12% долей в уставном капитале Общества, что составляет 1 712,00 (Одна тысяча семьсот двенадцать рублей 00 копеек);

5. физическое лицо - Рубахин Илья Иванович – 17,12% долей в уставном капитале Общества, что составляет 1 712,00 (Одна тысяча семьсот двенадцать рублей 00 копеек);

Функции единоличного исполнительного органа в 2022 году осуществлял:

генеральный директор Рубахин Владимир Ильич.

ООО «Техсервис» не имеет дочерних и зависимых Общество, входит в Группу компаний «Агротек».

Бухгалтерский учет ведется на основании Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», других федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных правовых актов.

Согласно пункту 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Бухгалтерские проводки составляются в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применении, а также методическими рекомендациями и положениями по бухгалтерскому учету.

Анализ результатов деятельности и финансового состояния Общества основывается на бухгалтерской отчетности подготовленной на основе:

- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности РФ, утвержденного приказом Министерства финансов №186Н от 24 декабря 2010 года;
- Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете»;
- Учетной политикой ООО «Техсервис».

Финансовая отчетность по РСБУ за 2022 год включает: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств и пояснительной записки бухгалтерскому балансу. В соответствии с РСБУ финансовый отчетный год для всех юридических лиц соответствует году и заканчивается 31 декабря.

Финансовая отчетность Общества по РСУБ представлена в российских рублях и не переводилась в иностранную валюту. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

1.2. Виды деятельности Общества:

1.2.1. **основным видом деятельности Общества является**:
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20);

1.2.2. **дополнительные виды деятельности Общества:**
- ремонт металлоизделий (33.11);
- ремонт машин и оборудования (33.12);
- ремонт электрического оборудования (33.14);
- монтаж промышленных машин и оборудования (33.20);
- производство электроэнергии (35.11);
- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (35.12);
- производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха (35.30);
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) (35.30.1);
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии) (35.30.2);
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) (35.30.3);
- обеспечение работоспособности котельных (35.30.4);
- забор, очистка и распределение воды (36.00);
- сбор и обработка сточных вод (37.00);
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (42.21);
- разборка и снос зданий (43.11);
- подготовка строительной площадки (43.12);
- производство электромонтажных работ (43.21);
- производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (43.22);
- производство прочих строительно-монтажных работ (43.29);
- производство штукатурных работ (43.31);
- работы столярные и плотничные (43.32);
- работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (43.33);
- производство малярных и стекольных работ (43.34);
- производство прочих отделочных и завершающих работ (43.39);
- деятельность по складированию и хранению (52.10);
- транспортная обработка грузов (52.24);
- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29);
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10);
- деятельность в области права (69.10);
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (70.22);
- деятельность в области архитектуры (71.11);
- деятельность по предоставлению инженерно-технических консультаций в сфере энергосбережения и повышения энергетической эффективности использования энергетических ресурсов (71.12.8);
- деятельность по комплексному обслуживанию помещений (81.10);
- деятельность по общей уборке зданий (81.21);
- деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (81.22);
- деятельность по чистке и уборке прочая (81.29).

2.Основные показатели деятельности ООО «Техсервис»

2.1. Основные стратегические направления развития Общества.

ООО «Техсервис» является стратегически важным звеном развития пищевой/непищевой промышленности в Камчатском крае.

В марте 2020 года организация заключила с Министерством инвестиций, промышленности и предпринимательство Камчатского края Соглашение о создании и развития индустриального (промышленного) парка «Нагорный» на территории промышленной зоны 19 км трассы Елизово-Петропавловск-Камчатский б/н от 13.03.2020 года, и является Управляющей компанией промышленного парка, требования к которому установлены Постановлением Правительства РФ от 04.08.2015 г. №794 «Об индустриальных (промышленных) парках и управляющих компаниях индустриальных (промышленных) парков». Данная Управляющая компания создана для размещения резидентов с целью развития промышленности Камчатского края.

С 2019 года организация осуществляет вложения в строительство объектов, создаваемых в рамках инвестиционного проекта «Строительство индустриального парка «Нагорный». Строительство осуществляется за счет собственных средств и государственных субсидий, предоставляемых из бюджета Камчатского края. В 2022 году завершено строительство и введены объекты:

Основные средства	
Асфальтобетонная площадка для стоянки автомобилей 1431 м2	6 779 982,94
Котельная - Система водогрейного оборудования (Оборудование паро-водогрейной котельной ПВК-2,	74 818 134,00
Сети электроснабжения	1 185 890,00
Тепловые сети	17 234 183,91
Итого	**100 018 190,85**

В рамках второй очереди запланировано строительство здания склада, здание пищекомбината, реконструкции очистных сооружений, сети водоснабжения 2 очередь.

Законсервированы объекты :

ИП-6.1 Здание пищекомбината	19 566 884,33
ИП-6.1 Здание Склада	8 945 615,01
Итого	**28 512 499,34**

Объекты 2 го этапа строительства:

ИП-6.1 Очистные сооружения	6 299 833,00
ИП-6.1 Сети водоснабжения 2 очередь	1 118 851,00
Комплектная канализационная насосная станция ПРИМ-КНС-70.6	2 632 356,67
Итого:	**10 051 040,67**

Переход на применение ФСБУ 6/2020 "Основные средства" осуществлен упрощенным способом без ретроспективного пересчета показателей.

2.2. Учет договоров аренды.

Обществом осуществлен переход на ФСБУ 25/2018 в отношении имущества полученного по каждому договору аренды в упрощенном порядке альтернативным способом.

Корректировка произведена в «межотчетный период»- 31.12.2021 года, после реформации баланса за 2021 год, в связи с чем изменены вступительные остатки бухгалтерского баланса по строкам 1150, 1450, 1550 и взаимосвязанных показателей отчетности за 2022 год.

В 2022 году ФСБУ 25/2018 применен к договорам аренды земельных участков, арендованных у Администрации Елизовского МР, Новоавачинской Администрации и ЗАО «Агротек Холдинг», а так же зданий (нежилого фонда), арендованных у ЗАО «Агротек Холдинг» .

Срок аренды недвижимости, в целях применения ФСБУ 25/2018 принят – 2 года. Проценты, начисленные по арендным платежам, в 2022 году составили 528,1 тыс.руб. Процентная ставка рассчитана из ключевой ставки Центробанка.

К переменным платежам, не учтенным при оценке арендных обязательств, отнесены расходы на коммунальные услуги и электроэнергию. Затраты, связанные с улучшениями предметов аренды, не производились. Обусловленные договорами ограничения использования предметов аренды отсутствуют. Дополнительные затраты, понесенные в связи с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования, в 2022 году отсутствовали. Фактическая стоимость и арендные обязательства не пересматривались.

Вступительные остатки в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 год содержат информацию о ППА и арендных обязательствах. На баланс счета 01.03 поставлены «ППА» которые подлежат амортизации:

01.03	4 213 282,78

Управление	4 213 282,78
Земельный участок под АПЗ 41:05:0101073:16	661 137,89
Договор аренды земли 81 от 09.07.2020 41:05:0101073:653	176,26
Здание Пельменный цех 11 0000000 кад. 41:05:0101073:196	1 035 112,03
Земельный участок 41:05:0101073:441 договору аренды №1-2017 зем. участка от 23.03.2017	327 792,82
Земельный участок 41:05:0101073:630 Договор аренды земли 51 от 15.04.2019	363,71
Земельный участок 41:05:0101073:637 Договор аренды земли 102 от 26.06.2019	311,69
Земельный участок 41:05:0101073:638 Договор аренды земли 103 от 26.06.2019	272,90
Земельный участок 41:05:0101073:652 Договор аренды земли 79 от 29.07.2020	400,97
Земельный участок 41:05:01010732:629 Договор аренды земли 52 от 15.04.2019	1 105,45
Земельный участок 41:05:01010732:639 Договор аренды земли 104 от 26.06.2019	466,92
Земельный участок 41:05:01010732:640 Договор аренды земли 105 от 26.06.2019	464,15
Земельный участок 41:05:01010732:641 Договор аренды земли 107 от 27.06.2019	357,23
Земельный участок под занием Птичника № 6 41:05:0101073:117	523 334,39
Земельный участок под Зданием Пельменного цеха 41:05:0101073:19	1 062 296,71
Земельный участок под зданием Птичника № 5 41:05:0101073:453	574 219,65
Земельный участок под зданием рыбного завода 41:05:0101073:396	25 470,01
Итого	**4 213 282,78**

Расчеты по аренде: арендные обязательства, задолженность по арендным платежам; проценты по аренде: Счет 76.07 по данным бухгалтерского учета:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.07		4213282,78	8931839,20	18862429,08		14143872,66
76.07.1		6176136,65	3006708,49	14905143,66		18074571,82
АГРОТЕК ХОЛДИНГ ЗАО		5779564,87	3006708,49	14905143,66		17678000,04
Договор аренды земельных участков №02/30/04/19 от 01.05.2019 г.(АПЗ)	596271,18	1025340,80	139819,20			885521,60
Договор аренды земельных участков №03/30/04/19 от 01.05.2019 г.(пельмен цех)	969221,15	1683977,28	210497,16			1473480,12
Договор аренды земельных участков №04/30/04/19 от 01.05.2019 г.(птич 6)	456099,98	774213,11	119948,51			654264,60

Договор аренды земельных участков №05/30/04/19 от 01.05.2019 (зем рыб зав)	23238,44	40375,68	5046,96		35328,72
Договор аренды земельных участков №06/30/04/19 от 22.05.2019 г.(птич 5)	523908,07	910266,24	124687,69		785578,55
Договор аренды земельных участков №9.6-59 от 28.01.2022 г.(669 земельный участок)			142333,53	1227781,44	1085447,91
Договор аренды нежилого фонда №9.6-48 от 01.05.2019 (пельменный цех)	582373,13	1345391,76	718639,88	12554,70	639306,58
Договор аренды нежилого фонда №9.6-61 от 01.03.2022 (птичник №5)			607427,32	2405108,64	1797681,32
Договор аренды нежилого фонда №9.6-65 от 01.11.2022 (АДП)			491153,28	5893839,36	5402686,08
Договор аренды нежилого фонда №9.6-66 от 01.11.2022 (пристройка к скл гот прод)			14977,92	179735,04	164757,12
Договор аренды нежилого фонда №9.6-67 от 01.11.2022 (цех рыб про)			198410,12	2380921,44	2182511,32
Договор аренды нежилого фонда №9.6-68 от 01.11.2022 (рыбный завод)			34855,68	418268,16	383412,48
Договор аренды нежилого фонда №9.6-69 от 01.11.2022 (птичник №6)			198911,24	2386934,88	2188023,64
АДМИНИСТРАЦИЯ НОВОАВАЧИНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ		391494,29			391494,29
Доп.согл к договору аренды №1-2017 зем. участка от 23.03.2017	272837,20	391494,29			391494,29
УАГЗО АДМИНИСТРАЦИИ ЕЛИЗОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА		5077,49			5077,49
Договор аренды земли 102 от 26.06.2019 Земельный участок 41:05:0101073:637	277,45	404,26			404,26
Договор аренды земли 103 от 26.06.2019 Земельный участок 41:05:0101073:638	242,94	353,95			353,95
Договор аренды земли 104 от 26.06.2019	415,66	605,59			605,59
Договор аренды земли 105 от 26.06.2019	413,20	601,99			601,99

Договор аренды земли 107 от 27.06.2019	317,96	461,35			461,35
Договор аренды земли 51 от 15.04.2019 Земельный участок 41:05:0101073:630	322,11	465,88			465,88
Договор аренды земли 52 от 15.04.2019 Земельный участок 41:05:01010732:629	978,97	1414,31			1414,31
Договор аренды земли 79 от 09.07.2020	363,25	534,99			534,99
Договор аренды земли 81 от 09.07.2020	159,71	235,17			235,17
76.07.2			2303460,19	2930124,79	626664,60
АГРОТЕК ХОЛДИНГ ЗАО			2303460,19	2930124,79	626664,60
Договор аренды земельных участков №02/30/04/19 от 01.05.2019 г.(АПЗ)			139819,20	139819,20	
Договор аренды земельных участков №03/30/04/19 от 01.05.2019 г.(пельмен цех)			210497,16	210497,16	
Договор аренды земельных участков №04/30/04/19 от 01.05.2019 г.(птич 6)			119948,51	119948,51	
Договор аренды земельных участков №05/30/04/19 от 01.05.2019 (зем рыб зав)			5046,96	5046,96	
Договор аренды земельных участков №06/30/04/19 от 22.05.2019 г.(птич 5)			124687,69	124687,69	
Договор аренды земельных участков №9.6-59 от 28.01.2022 г.(669 земельный участок)			142333,53	142333,53	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-48 от 01.05.2019 (пельменный цех)			612996,79	642056,18	29059,39
Договор аренды нежилого фонда №9.6-61 от 01.03.2022 (птичник №5)			507214,46	607427,32	100212,86
Договор аренды нежилого фонда №9.6-65 от 01.11.2022 (АДП)			217338,41	491153,28	273814,87
Договор аренды нежилого фонда №9.6-66 от 01.11.2022 (пристройка к скл гот прод)			7488,96	14977,92	7488,96
Договор аренды нежилого фонда №9.6-67 от 01.11.2022 (цех рыб про)			99205,06	198410,12	99205,06
Договор аренды нежилого фонда №9.6-68 от 01.11.2022 (рыбный завод)			17427,84	34855,68	17427,84

Договор аренды нежилого фонда №9.6-69 от 01.11.2022 (птичник №6)			99455,62	198911,24		99455,62
76.07.5	999593,06		1139572,36	528134,98	1611030,44	
АГРОТЕК ХОЛДИНГ ЗАО	934733,38		1139572,36	506571,66	1567734,08	
Договор аренды земельных участков №02/30/04/19 от 01.05.2019 г.(АПЗ)	193312,78			45613,33	147699,45	
Договор аренды земельных участков №03/30/04/19 от 01.05.2019 г.(пельмен цех)	341017,69			73692,46	267325,23	
Договор аренды земельных участков №04/30/04/19 от 01.05.2019 г.(птич 6)	121843,20			35532,82	86310,38	
Договор аренды земельных участков №05/30/04/19 от 01.05.2019 (зем рыб зав)	8176,39			1766,84	6409,55	
Договор аренды земельных участков №06/30/04/19 от 22.05.2019 г.(птич 5)	184335,55			39834,15	144501,40	
Договор аренды земельных участков №9.6-59 от 28.01.2022 г.(669 земельный участок)			248634,72	49795,17	198839,55	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-48 от 01.05.2019 (пельменный цех)	86047,77		12554,70	60200,30	38402,17	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-61 от 01.03.2022 (птичник №5)			154831,39	96574,88	58256,51	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-65 от 01.11.2022 (АДП)			378739,84	54208,90	324530,94	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-66 от 01.11.2022 (пристройка к скл гот прод)			11549,83	1653,12	9896,71	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-67 от 01.11.2022 (цех рыб про)			152998,71	21898,65	131100,06	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-68 от 01.11.2022 (рыбный завод)			26878,03	3847,05	23030,98	
Договор аренды нежилого фонда №9.6-69 от 01.11.2022 (птичник №6)			153385,14	21953,99	131431,15	
АДМИНИСТРАЦИЯ НОВОАВАЧИНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ	63701,47			21295,89	42405,58	
Доп.согл к договору аренды №1-2017 зем. участка от 23.03.2017	63701,47			21295,89	42405,58	

УАГЗО АДМИНИСТРАЦИИ ЕЛИЗОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА	1158,21			267,43	890,78
Договор аренды земли 102 от 26.06.2019 Земельный участок 41:05:0101073:637	92,57			21,42	71,15
Договор аренды земли 103 от 26.06.2019 Земельный участок 41:05:0101073:638	81,05			18,79	62,26
Договор аренды земли 104 от 26.06.2019	138,67			32,10	106,57
Договор аренды земли 105 от 26.06.2019	137,84			31,85	105,99
Договор аренды земли 107 от 27.06.2019	104,12			24,29	79,83
Договор аренды земли 51 от 15.04.2019 Земельный участок 41:05:0101073:630	102,17			24,61	77,56
Договор аренды земли 52 от 15.04.2019 Земельный участок 41:05:01010732:629	308,86			74,74	234,12
Договор аренды земли 79 от 09.07.2020	134,02			27,55	106,47
Договор аренды земли 81 от 09.07.2020	58,91			12,08	46,83
76.07.9	963260,81		2482098,16	499025,65	2946333,32
АГРОТЕК ХОЛДИНГ ЗАО	963260,81		2482098,16	499025,65	2946333,32
Договор аренды земельных участков №02/30/04/19 от 01.05.2019 г.(АПЗ)	170890,13			23303,16	147586,97
Договор аренды земельных участков №03/30/04/19 от 01.05.2019 г.(пельмен цех)	280662,88			35082,84	245580,04
Договор аренды земельных участков №04/30/04/19 от 01.05.2019 г.(птич 6)	129035,52			19991,40	109044,12
Договор аренды земельных участков №05/30/04/19 от 01.05.2019 (зем рыб зав)	6729,28			841,20	5888,08
Договор аренды земельных участков №06/30/04/19 от 22.05.2019 г.(птич 5)	151711,04			20781,24	130929,80
Договор аренды земельных участков №9.6-59 от 28.01.2022 г.(669 земельный участок)			204630,24	23722,31	180907,93
Договор аренды нежилого фонда №9.6-48 от 01.05.2019 (пельменный цех)	224231,96			117680,90	106551,06

Договор аренды нежилого фонда №9.6-61 от 01.03.2022 (птичник №5)			400851,44	101237,88	299613,56
Договор аренды нежилого фонда №9.6-65 от 01.11.2022 (АДП)			982306,56	81858,88	900447,68
Договор аренды нежилого фонда №9.6-66 от 01.11.2022 (пристройка к скл гот прод)			29955,84	2496,32	27459,52
Договор аренды нежилого фонда №9.6-67 от 01.11.2022 (цех рыб про)			396820,24	33068,36	363751,88
Договор аренды нежилого фонда №9.6-68 от 01.11.2022 (рыбный завод)			69711,36	5809,28	63902,08
Договор аренды нежилого фонда №9.6-69 от 01.11.2022 (птичник №6)			397822,48	33151,88	364670,60
Итого		**4213282,78**	**8931839,20**	**18862429,08**	**14143872,66**

2.3. Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	227 198	4 065	**205 465**
В том числе ФСБУ 25/2018			4 213	4 213
В том числе ФСБУ 6/2020			-149	-149
			-25 796	201 401
Доходные вложения в материальные ценности	**1160**		25 796	**25 796**
Итого по разделу I	**1100**	**302 234**	**4 066**	**306 300**
БАЛАНС	**1600**	**318 188**	**4 066**	**322 254**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-2 970	-149	-3 119
Итого по разделу III	1300	27 940	-149	-27 791
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	149 631	787	150 418

Итого по разделу IV	1400	267 727	787	268 514
Прочие обязательства	1550	-	3 426	3 427
Итого по разделу V	1500	22 521	3 426	25 947
БАЛАНС	1700	318 188	4 064	322 252

2.4. Сравнительный анализ отчета о финансовых результатах по показателям 2020, 2021 и 2022 г.г.:

	Ед. изм.	2020 год	2021 год	2022 год	Отклонения за 2021-2022	%
Выручка от реализации	т.руб.	88 032	82268	96356	14088	17,12
Себестоимость проданных товаров (переменные)	т.руб.	-80 209	-79591	-98110	-18519	23,27
Валовая прибыль	**т.руб.**	**7 823**	**2677**	**-1754**	**-4431**	-165,52
Коммерческие расходы	т.руб.	-			0	
Управленческие расходы	т.руб.	-4 813	-4376	-5003	-627	14,33
Прибыль от продаж	**т.руб.**	**3 010**	**-1699**	**-6757**	**-5058**	297,70
Доходы от участия в других организациях		-			0	
Проценты к получению	т.руб.	-			0	
Проценты к уплате	т.руб.	-228	-225	-753	-528	234,67
Прочие доходы	т.руб.	1 274	140	17156	17016	12154,29
Прочие расходы	т.руб.	-1 514	-1152	-41382	-40230	3492,19
Прибыль до налогообложения	**т.руб.**	**2 542**	**-2936**	**-31736**	**-28800**	980,93
Текущий налог на прибыль	т.руб.	-576	442		-442	
Изменение отложенных налоговых обязательств	т.руб.	-			0	
Изменение отложенных налоговых активов	т.руб	-		6158	6158	
Прочее	т.руб.	-			0	
Чистая прибыль	**т.руб**	**1 966**	**-2494**	**-25578**	**-23084**	925,58

2.5. Раскрытие выручки и себестоимости продаж по видам деятельности

№ п/п	доход	сумма, руб.
1	Арендная плата постоянная	399 404,19
2	Водоснабжение, канализация, ТБО	1 079 399,50
3	Основная номенклатурная группа	1 215 107,39
4	Субаренда нежилого фонда (постоянная часть)	16 566 305,82

5	Услуги АХО по ремонту в задниях и сооружениях	5 057 605,26
6	Услуги АХО по уборке служебных помещений и территории	8 677 661,47
7	Услуги по содержанию зданий и сооружений	5 171 066,89
8	Услуги по содержанию и ремонту инженерных сетей	2 059 920,00
9	Услуги по содержанию и ремонту оборудования	32 065 965,06
10	Услуги по содержанию территории	521 776,04
11	Электроэнергия	23 541 934,25
	итого выручка (по строке 2110 Ф№2)	**96 356 145,87**
№ п/п	**доход**	**сумма, руб.**
2	Предоставление права на земельные участки	6 116,48
3	Прочие внереализационные доходы и расходы	290 681,68
4	Реализация прочего имущества (материалов)	11 719 463,95
5	Субсидия учтена в доходах в сумме амортизации, начисленной по ОС в части, оплаченной за счет субсидии	5 139 389,22
	итого доходы (по строке 2310,2340 Ф№2)	**17 155 651,33**

Расшифровка расходов по состоянию на 31.12.2022 года

наименование статьи затрат	сумма, руб.	в т.ч. постоянные затраты, руб.	в т.ч. переменные затраты, руб.
Прочие	20 118,00	20 118,00	
Амортизация	10 062 568,53	10 062 568,53	
Аренда земельных участков	385 125,75	385 125,75	
Аренда земли	137 605,68	137 605,68	
Аренда земли	64,72	64,72	
Аренда нежилого фонда (постоянная)	15 705 463,85	15 705 463,85	
Аренда оборудования	151 725,85	151 725,85	
Аренда транспортного средства	7 301,25	7 301,25	
Водоснабжение, канализация, ЛОС	1 173 680,09	1 173 680,09	
Диагностика и ремонт оборудования	16 900,00	16 900,00	
Имущественные налоги	552 701,00	552 701,00	
Компенсация за использование личного автотранспорта	78 722,33	78 722,33	
Компенсация за использование личного автотранспорта сверх нормы	111 734,62	111 734,62	
Консалтинговые услуги отдела персонала	115 276,00	115 276,00	
Консалтинговые услуги по ведению бухгалтерского и управленческого учета	753 117,00	753 117,00	
Корпоративные мероприятия	8 960,68	8 960,68	
Малоценное оборудование и запасы	85 641,67	85 641,67	
Маркетинговые расходы	10 000,00	10 000,00	
Материалы и ЗИП 2.2.6.1	605 790,90	605 790,90	
Медосмотр	1 317,00	1 317,00	

Моющие средства 2.2.6.9	1 037 416,55	1 037 416,55	
Обучение персонала	69 000,00	69 000,00	
Оплата больничного	29 872,95	29 872,95	
Оплата труда	24 979 805,89	24 979 805,89	
Прочие материалы 2.2.6.13	192 255,14	192 255,14	
Прочие расходы 2.2.13.11	31 850,00	31 850,00	
Прочие услуги по содержанию 2.2.7.6.1.2	134 825,00	134 825,00	
Расходы на содежжание трансп.средства (топливо)	6 943,93	6 943,93	
Расходы на содержание трансп.средства (обслуживание)	80 773,36	80 773,36	
Резерв отпуска	4 637 972,79	4 637 972,79	
Сертификация и лицензирование; поверка оборудования	1 885,19	1 885,19	
Содержание зданий и сооружений 2.2.7.6.1	3 552 693,66	3 552 693,66	
Содержание инженерных сетей	757 310,61	757 310,61	
Содержание служебного автотранспорта	2 050,00	2 050,00	
Содержание территороии и дорог 2.2.7.40	1 710 610,02	1 710 610,02	
Спецодежда, форменная одежда	117 571,90	117 571,90	
Стирка спецодежды (МКЕ)	190 139,68	190 139,68	
Страховые взносы	4 720 896,49	4 720 896,49	
Страховые взносы на резерв отпуска	535 725,15	535 725,15	
Строительно-монтажные работы	253 200,00	253 200,00	
Транспортные услуги	94 766,71	94 766,71	
Уборка помещений и территорий (зав.хоз) 2.2.7.6.1.1	69 960,00	69 960,00	
Услуги а/т, механизмов	40 950,00	40 950,00	
Услуги АХО (ремонт) 2.2.7.3	485 031,80	485 031,80	
Услуги Пожарной Безопасности	30 761,12	30 761,12	
Хоз. инвентарь АХ 2.2.6.10	28 135,16	28 135,16	
Электроэнергия	24 334 086,19	24 334 086,19	
итого себестоимость (по строке 2120 Ф.№2)	**98 110 304,21**	**98 110 304,21**	

наименование статьи затрат	**сумма, руб.**	**в т.ч. постоянные затраты, руб.**	**в т.ч. переменные затраты, руб.**
Амортизация	72 000,00	72 000,00	
Аренда автомобиля	58 190,71	58 190,71	
Аудиторские услуги	277 500,00	277 500,00	
Госпошлина	59 520,00	59 520,00	
Имущественные налоги	16 730,00	16 730,00	
Консалтинговые услуги отдела персонала	864 570,00	864 570,00	
Консалтинговые услуги по ведению бухгалтерского и управленческого учета	459 351,00	459 351,00	
Корпоротивные мероприятия	31805,83	31 805,83	
Маркетинговые расходы	12 300,00	12 300,00	
Материалы и ЗИП 2.2.6.1	800,00	800,00	

Медосмотр	67 799,00	67 799,00	
Обслуживание ПО	29 700,00	29 700,00	
Оплата проезда в отпуск	150000,00	150 000,00	
Оплата труда	1 681 397,96	1 681 397,96	
Почтовые расходы	567,68	567,68	
Прочие расходы 2.2.13.11	30 015,33	30 015,33	
Прочие соц выплаты	2 439,00	2 439,00	
Расходы на содержание трансп.средства (обслуживание)	213 342,00	213 342,00	
Резерв отпуска	336 080,66	336 080,66	
Рекламные расходы	40 500,00	40 500,00	
Содержание служебного автотранспорта	7 424,00	7 424,00	
Страховые взносы	384 421,22	384 421,22	
Страховые взносы на резерв отпуска	33 680,70	33 680,70	
ТО программ	119 766,00	119 766,00	
Услуги интернет	4 216,38	4 216,38	
Услуги связи (сотовой)	45 620,63	45 620,63	
Услуги связи (стационарной)	2 926,00	2 926,00	
итого управленческие расходы (по строке 2220 Ф№2)	**5 002 664,10**	**5 002 664,10**	

наименование статьи затрат	**сумма, руб.**	**в т.ч. постоянные затраты, руб.**	**в т.ч. переменные затраты, руб.**
Взносы в сообщества	150 000,00		150 000,00
Корпоративные мероприятия	35 655,01	35 655,01	35 655,01
Материальная помощь	25000,00	25000,00	
Поздравление с праздниками	247,50		247,50
Предоставление права на земельные участки	1 023,28	1 023,28	
Проезд в отпуск за счёт чистой прибыли	28 867,10		28 867,10
Прочие внереализационные доходы (расходы)	904,87		904,87
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые НУ	4 166,67		4 166,67
Прочие внереализационные доходы и расходы	51 580,00		51 580,00
Прочие внереализационные расходы	4 137,06		4 137,06
Расходы на услуги банков	158 500,68		158 500,68
Расходы по уплате страховых взносов	293,35		293,35
Реализация прочего имущества (материалов)	11 712 560,12	11 712 560,12	
Списание просроченной дебиторской и кредитоорской задолжности	29 159 151,35		29 159 151,35
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	50 000,00		50 000,00
итого прочие расходы (по строке 2330,2350 Ф№2)	**41 382 086,99**	**11 774 238,41**	**29 643 503,59**

3. *Анализ активов общества и источников их формирования за 2022 год:*

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 г.	Отклонение	%
АКТИВ						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Нематериальные активы	1110	-	354	282	-72	-20,34
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-		
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-		
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-		
Основные средства	1150	87 887	205 465	248 668	43 203	21,03
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	25 796	33 463	7 667	29,72
Финансовые вложения	1170	-	-	-	0	
Отложенные налоговые активы	1180	-	3 389	9 589	6 200	182,91
Прочие внеоборотные активы	1190	-	71 293	-	-71 293	-100,00
в том числе:						
Материалы по ИП 6.1		-	33 412	-		
Поставщики по ИП 6.1		-	37 864	-		
Расходы будущих периодов		-	17	-		
Итого по разделу I	1100	87 887	306 298	292 002	-14 296	-4,67
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	1210	12 424	133	12 381	12 248	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 568	-	-		
Дебиторская задолженность	1230	56 550	15 714	14 101	-1 613	-10,26
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-		
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	43 508	102	94	-8	-8,24
Прочие оборотные активы	1260	-	5	2	-3	-51,67
Итого по разделу II	1200	123 050	15 954	26 578	10 624	66,59
БАЛАНС	1600	210 937	322 252	318 580	-3 672	-1,14

Активы Общества по состоянию на 31.12.2022 года составляют 318 580 тыс.руб., по отношению к 2021 году произошло уменьшение на 3 672 тыс.руб. или на 1,1 %.

Активы Общества сформированы за счет:

- внеоборотных активов на сумму 292 002 тыс.руб.
- оборотных активов на сумму 26 578 тыс.руб.

Стоимость внеоборотных активов уменьшилась на 14 298 тыс.руб. или на 4,67% за счет списания материалов по ИП 6.1.

Стоимость оборотных активов увеличилась 10 624 тыс.руб. или на 66,6 % к 2021 году, в основном за счет:

- уменьшения дебиторской задолженности 1 613 тыс.руб;
- увеличения запасов на 12 248 тыс.руб.за счет перевода материалов, предназначенных к использованию в ИП 6.1 в текущие запасы ;

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 г.	Отклонение	%
ПАССИВ						
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10		
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-		

Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-		
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 200	30 900	30 900	0	0,00
Резервный капитал	1360	-	-	-		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(476)	(3 119)	(28 697)		
Итого по разделу III	1300	3 734	27 791	2 213	-25 578	-92,04
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					0	
Заемные средства	1410	48 106	115 149	76 069	-39 080	-33,94
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	2 947	2 989	42	1,41
Оценочные обязательства	1430	-	-	-	0	
Прочие обязательства	1450	-	150 418	150 113	-305	-0,20
в том числе:					0	
Доходы будущих периодов по капитальным вложениям		-	67 120	131 823		
Остаток неиспользованного целевого финансирования		-	82 511	12 669		
Расчеты по аренде		-	787	5 621		
Итого по разделу IV	1400	48 106	268 514	229 171	-39 343	-14,65
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Заемные средства	1510	528	753	42 478	41 725	
в т.ч. Займы		-	-	41 500		
Кредиторская задолженность	1520	15 060	19 975	34 214	14 239	71,29
Доходы будущих периодов	1530	141 392	-	-		
Оценочные обязательства	1540	2 117	1 793	2 608	815	45,46
	15401	-	-	-		
	15402	-	-	-		
Прочие обязательства	1550	-	3 426	7 896	4 470	130,41
Итого по разделу V	1500	159 097	25 947	87 196	61 249	236,04
БАЛАНС	1700	210 937	322 252	318 580	-3 672	-1,14

Источники формирования активов по состоянию на 31.12.2022 года составляют 318 580 тыс.руб., по отношению к 2021 году произошло уменьшение на 3 672 тыс.руб. или на 1,1 %.

Источники формирования активов сформированы за счет:

-собственного капитала на 2 213 тыс.руб.

- долгосрочных обязательств на 229 171 тыс.руб.

- краткосрочных обязательств на 87 196 тыс.руб.

Собственный оборотный капитал уменьшился на 25 578 тыс.руб., за счет получения убытка от списания задолженности ПАО «Камчатскэнерго», возникшую в связи с расторжением договора ОТП-19-00377 об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям.

Величина долгосрочных обязательств уменьшилась на 39 343 тыс.руб. за счет перевода задолженности по договорам займа из долгосрочной в краткосрочную.

Величина краткосрочных обязательств увеличилась на 61 248 тыс.руб. за счет:

- увеличения краткосрочных заёмных обязательств, переведенных из долгосрочных на 41 500 тыс.руб.

- увеличение кредиторской задолженности по получению авансов покупателей на 6 755 тыс.руб.;

- увеличение задолженности поставщикам на 2 952 тыс.руб;

- увеличение задолженности по налогам и сборам на 4 532 тыс.рублей;

- увеличение прочих обязательств (расчеты по аренде) на 4 470 тыс.руб.

Величина чистых активов составила:

- на 31.12.2022 года 146 705 тыс.руб.

- на 31.12.2021 года 177 422 тыс.руб.,

- на 31.12.2020 года 145 126 тыс.руб.

4. Органы управления Общества

Высший орган управления ООО «Техсервис» - Общее собрание участников.
Функции единоличного исполнительного органа исполнял:
генеральный директор Рубахин Владимир Ильич.
Коллегиальный исполнительный орган - не предусмотрен Уставом Общества.

5. Связанные стороны.

Перечень организаций, которые являются аффилированными лицами:
ЗАО «Агротек Холдинг»
ООО «Агротек Маркет СВ»
ООО «Агротек Торговый Дом»
ООО «Агротек»
ООО «ФБК»
ООО «Технологии управления»
ООО «Фортек»
ООО «Агротек Автотранс»
ООО «Камадор»
ООО «Черниговский Агрохолдинг»

За 2022 год между аффилированными лицами производились следующие операции по компаниям.

Реализовано аффилированным компаниям (без НДС)

Наименование предприятия	Услуги, аренда	Прочая реализация		ВСЕГО	Получены ден.ср-ва
ООО «Агротек Торговый Дом»	9 549	82		9 631	10 542
ООО «Агротек Маркет-СВ»	32	0		32	63
ООО «Агротек»	6 262	6 106		12 368	11 178
ЗАО "Агротек Холдинг"	932	0		932	2 217
ООО «Агротек Автотранс»	1 753	0		1 753	1 791
ЗАО «Мясокомбинат Елизовский»	76 250	54		76 304	73 001
ООО "Камадор"	713	0		713	925
ООО «Технологии управления»	51	0		51	51
ООО «Фортек»	268	0		268	288
ООО "Черниговский Агрохолдинг"	0	0			103
ИТОГО	**95 809**	**6 242**	**0**	**102 051**	**100 158**

Поступило от аффилированных компаний (без НДС)

Наименование предприятия	Услуги	ТМЦ	Прочая реализация	ВСЕГО	Оплачены ден.ср-ва
ООО «Агротек Торговый Дом»			18	18	18
ООО «Агротек Маркет-СВ»			23	23	19
ООО «Агротек»	1 138			1 138	588
ООО «Агротек Автотранс»	102			102	124
ЗАО «Мясокомбинат Елизовский»	371			371	4
ООО Технологии управления	1 291			1 291	1 398
ООО ФБК	1 522			1 522	2 539
ИТОГО	**4 424**	**0**	**42**	**4 466**	**4 689**

5.1. Размер вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу, наделенные полномочиями и ответственными за руководство и контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью предприятия, по видам:

-оплата труда	2 362,6 т. руб.
-прочие выплаты по договорам	4,6 т.руб
-НДФЛ начислен и удержан	283,1 т. руб.
-страховые взносы	394,5 т. руб.
ИТОГО:	3 044,8 т. руб.

Бенефициарные владельцы

№ п. п	ФИО	Граж-данство	Дата рождения	Реквизиты документа, удостоверяющего личность	Адрес места жительства	ИНН	Признак
1	Рубахин Владимир Ильич	РФ	09.04.1967	Паспорт гражданина РФ серия 30 11 № 483632, выдан Отделом ОФМС России по Камчатскому краю в г. Петропавловск-Камчатский	г. Петропавловск-Камчатский, ул. Дальневосточная, д.11	410501982267	Член совета директоров предприятий группы компании «Техсервис», размер доли в уставном капитале ООО «Техсервис» 31%. Операции в 2022 г не проводились.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в соответствии с требованиями ПБУ 7/98, отсутствуют.

7. ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»

- Постоянный налоговые расход по налогу на прибыль – 167 тыс. рублей.

- Отложенный налог на прибыль - 6237 тыс.рублей.

- Отложенное налоговое обязательство – 79 тыс.рублей.

8. Оценка рисков в хозяйственной деятельности.

ООО «ТехСервис» входит в ГрК Агротек, осуществляет непрерывно свою деятельность с 2009 года. В 2022 году Общество осуществляет финансовую и хозяйственную деятельность в соответствии с Уставом и действующими нормативно-правовыми актами РФ.

Общество на постоянной основе осуществляет управление рисками, оказывающими влияние на стратегические и операционные цели деятельности предприятия. Данная работа включает в себя идентификацию рисков, имеющих как внешние, так и внутренние источники возникновения, оценку рисков по уровню их влияния на ключевые финансовые и нефинансовые показатели, разработку и реализацию мероприятий, направленных на реагирование и минимизацию рисков.

Нами идентифицированы следующие риски, которые могут оказывать существенное влияние на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации, которыми являются:

1. Финансовые риски, в том числе в связи с волатильностью курса валюты ЕВРО и доллар).

1.1 повышение цен у поставщиков на товары и материально-производственные запасы;

1.2 увеличение тарифов на транспортных, коммунальные и прочие услуги, получаемые от сторонних организаций;

1.3 увеличение стоимости ЗИП и материалов для обслуживания и ремонта оборудования;

1.4 увеличения амортизационных отчислений, связанных с обновлением оборудования.

2. Кредитные риски.

2.1 увеличение процентных ставок по кредитным обязательствам в связи с возможным повышением ключевой ставки ЦБ РФ, что увеличит расходы Общества на обслуживание кредитов.

3. Региональные риски.

3.1 снижение покупательской способности в связи с оттоком населения, резко возросшими инфляционными процессами, ростом заработных плат ниже роста уровня инфляции, возросшего уровня безработицы трудоспособного населения.

Несмотря на возможное влияние перечисленных рисков общество не ожидает критического снижения финансового положения и не имеет намерений и необходимости прекращения или существенного сокращения деятельности, поскольку основным видом деятельности компании является сдача имущества в аренду (производственных, складских и торговых помещений) предприятиям группы компаний «Агротек» , которые в свою очередь занимаются выращиванием животных на откорм (свиней); производством продуктов питания; розничной и оптовой торговлей продуктами питания. По нашей оценке, существенного негативного влияния этих риском в будущем будем минимально.

Генеральный директор
ООО «Техсервис» В.И. Рубахин