**Общество с ограниченной ответственностью «Сограндис»**
**(ООО «Сограндис»)**
**ОГРН/ИНН/КПП 1135256003002/5256120070/525601001**
**Юридический адрес: 603065, г.Нижний Новгород, ул.Переходникова, д. 1Д, ком.32**

# ПОЯСНЕНИЯ
## к бухгалтерской (финансовой) отчетности
## за 2022 г.

Место: г. Нижний Новгород
Дата: «24» ноября 2023 г.
Периодичность: годовая

## 1. Общие сведения

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Сограндис»

1.2. Юридический адрес: 603065, г.Нижний Новгород, ул. Переходникова, д.1Д, ком.32

1.3. Дата государственной регистрации: «16» апреля 2013 г.

1.4. Уставный капитал общества составляет – 10 (Десять) тыс.рублей.

1.5. Состав участников общества:

Доли в уставном капитале – Сандугей Александр Николаевич (100%).

1.6. Руководитель: Директор Носков Сергей Михайлович.

1.7. Главный бухгалтер: Кочина Юлия Александровна.

1.8. Численность работающих на 31 декабря 2022 года составила 43 (Сорок три) человека, на 31 декабря 2021 года составила 38 (Тридцать восемь) человек.

1.9. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 45.1 Торговля автотранспортными средствами.

1.10. Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде: торговля автотранспортными средствами - торговля специальными транспортными средствами медицинского назначения, социального транспорта, спецтранспорта, а также микроавтобусов городского, междугороднего и туристического назначений.

1.11. Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное 02 августа 2022 года в г. Москва. Обособленное подразделение не имеет расчетного счета и не выделено на самостоятельный баланс.

1.12. Аудитором Общества является ООО «Нижегородский Центр Аудита и Права»
(сокращенное наименование ООО «НЦА и П»)
Место нахождения: 603016, г. Нижний Новгород, ул. Юлиуса Фучика, дом 8, офис 8.
Телефон/факс: (831) 293 92 93 E-mail: audit-pravo-nn@mail.ru
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 52 № 000994738, выдано Инспекцией МНС России по Автозаводскому району, г. Нижнего Новгорода 26.10.2004 г.
ОГРН 1045207056058.
Аудитор является членом СРО ААС. ОРНЗ о внесении сведений в Реестр 10706019074.

## 2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, ООО «Сограндис» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сограндис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### 2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

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

### 2.2. Основные средства

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при единовременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС: земельные участки; здания; сооружения; машины и оборудование (кроме офисного); офисное оборудование; транспортные средства; производственный и хозяйственный инвентарь.

Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, и капитальные вложения в них отражаются по группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

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

СПИ объектов основных средств определяется исходя из требований п. 9 ФСБУ 6/2020, в том числе и ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю) в случае, если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 тыс. рублей, а также в случае, что нет возможности определить эту стоимость.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств. Возникшие в связи с этим корректировки, отражаются в бухгалтерском учете как изменение оценочных значений (перспективно). Ранее начисленная амортизация не пересчитывается. Оставшаяся подлежащая амортизации стоимость объекта распределяется на оставшийся СПИ, только уже измененный. Исходя из этого начисление амортизации продолжается в новых суммах. Такие корректировки не являются исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности, а отражаются как оценочные значения.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки).

**2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (погашения) и степени ликвидности:

- долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей «Финансовые вложения» раздела «Внеоборотные активы»;
- краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты – по группе статей «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» либо «Денежные средства и денежные эквиваленты» раздела «Оборотные активы» в зависимости от степени их ликвидности.

**2.4. Запасы**

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», при списании оценка запасов производится по средней стоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Сумма резерва на обесценивание запасов формируется на каждую отчетную дату, соответствует величине обесценения запасов (п.30 ФСБУ 5/2019) и рассчитывается по формуле:

Резерв под обесценение = фактическая себестоимость запасов – чистая стоимость продажи запасов.

**2.5. Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Высоколиквидные краткосрочные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут легко обращены в заранее известную сумму денежных средств (в частности банковские депозиты до востребования и др.).

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

**2.6. Займы и кредиты**

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану

счетов. Дополнительные расходы, в том числе проценты по займам (кредитам), включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

**2.7. Выручка, прочие доходы.**

Организация признает выручку в соответствием с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается на дату подписания товарной накладной, акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором, а также требованиями законодательных и нормативных актов.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы показываются развернуто.

**2.8. Себестоимость проданных товаров, работ, услуг, коммерческие расходы.**

Учет расходов организация осуществляет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Для учета расходов по торговой деятельности используется счет 44 «Расходы на продажу». Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Коммерческие расходы».

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода, кроме транспортных расходов, которые разделяются между товаром проданным и оставшимся на конец месяца.

**2.9. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на страхование имущества, плата за право аренды земельного участка, право на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, права на использование результатов интеллектуальной деятельности), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

**2.10. Отложенные налоги**

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02). Начисление текущего налога отражается в учете записью по дебету счета 99 и кредиту счета 68. Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы

определяются по состоянию на отчетную дату как разность между балансовой стоимостью активов и обязательств и их налоговой величиной.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

**2.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам организации относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 90 дней (в том числе депозиты до востребования).

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

## 3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

### 3.1. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице (Приложение 1 к Пояснениям).

### 3.2. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2022 года сумма финансовых вложений организации составила 5 500 тысяч рублей (краткосрочные) и 250 000 тысяч рублей (долгосрочные).

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице (Приложение 3 к Пояснениям).

### 3.3. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 10 019 тысяч рублей на 31 декабря 2022.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

### 3.4. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Информация о наличии дебиторской задолженности, а так же о суммах признанного и списанного резерва представлена в таблице (Приложение 2 к Пояснениям).

**3.5. Кредиторская задолженность**

Наличие и движение кредиторской задолженности представлена в таблице (Приложение 2 к Пояснениям).

**3.6. Обеспечение обязательств**

По состоянию на 31 декабря 2022 года организация выдала поручительства по обязательствам третьих лиц (связанных сторон):

| Заемщик | Банк | № и дата кредитного договора | Залоговая стоимость, тыс.руб. |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | ПАО «Совкомбанк» | 3210/ВР-ПЮ-1/2 от 29.12.2022 | 75 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2363/09.20 от 17.09.2020 | 5 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0146/01.21 от 27.01.21 | 30 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1882/08.22 от 12.08.2022 | 100 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2417/09.20 от 23.09.2020 (лизинг) | 2 000,27 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2724/10.20 от 05.11.2020 (лизинг) | 2 878,93 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3210/12.20 от 18.12.2020 (лизинг) | 5 408,69 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3303/12.20 от 28.12.2020 (лизинг) | 1 803,49 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0263/02.21 от 12.02.2021 (лизинг) | 6 046,04 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0927/04.21 от 28.04.2021 (лизинг) | 4 579,54 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0965/04.21 от 30.04.2021 (лизинг) | 3 368,82 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1113/05.21 от 26.05.2021 (лизинг) | 3 073,78 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1172/05.21 от 15.06.2021 (лизинг) | 2 137,56 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1302/06.21 от 05.07.2021 (лизинг) | 1 064,72 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2947/12.21 от 13.12.2021 (лизинг) | 8 358,39 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1592/07.22 от 18.07.2022 (лизинг) | 2 783,78 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2132/09.22-3 от 12.09.2022-3 (лизинг) | 4 884,65 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3211/12.22 от 16.12.2022 (лизинг) | 7 089,58 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3382/12.22 от 28.12.2022 (лизинг) | 2 091,14 |
| ООО «Промтех» | АО «Райффайзенбанк» | 33527-NNV от 18.10.2021 | 50 000,00 |
| ООО «Промтех» | АО «Райффайзенбанк» | 33527/1-NNV от 18.10.2021 | 50 000,00 |
| ИТОГО | | | 367 569,38 |

**3.7. Кредиты и займы.**

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

| Наименование кредитора | Условия | Срок платежа |
|---|---|---|
| ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" | Финансирование государственных контрактов | 2023 год |
| АО "РН БАНК | Пополнение оборотных средств (покупка товарных автомобилей) | 2023 год |
| ПАО «НБД-БАНК» | Пополнение оборотных средств | 2025 год |

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

| **Наименование кредитора** | **% за 2022 год, тыс.руб.** |
|---|---|
| ПАО «НБД-БАНК» | 20 429,00 |
| ПОВОЛЖСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | 21,00 |
| НИЖЕГОРОДСКИЙ Ф-Л ПАО АКБ "МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК" | 5 650,00 |
| ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" | 25 023,00 |
| АО "РН БАНК" | 27 785,00 |

**3.8. Отложенные налоги.**

Величина текущего налога на прибыль определена на основании налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02) и отражена по строке 2411 Отчета о финансовых результатах. Вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц текущем и предыдущем отчетных периодов – нет.

**3.9. Выручка и себестоимость продаж**

Выручка от продажи товаров, работ, услуг за отчетный и предшествующий периоды

| Выручка от обычных видов деятельности | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Торговля автотранспортными средствами | 2 859 725,00 | 3 335 585,00 |

Снижение выручки от реализации товаров в отчетном периоде связано в основном с понижением потребительского спроса в связи с повышением стоимости на автомобили и перестройкой автомобильного рынка в связи с приостановкой (снижением) поставок некоторых автомобильных брэндов.

Расходы по обычным видам деятельности.

| Наименование показателя | Код | за 2022 г. (тыс. руб.) | за 2021 г. (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты, включая себестоимость проданных товаров | 5610 | 2 540 573,00 | 3 107 999,00 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 16 244,00 | 13 057,00 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 4 242,00 | 2 436,00 |
| Амортизация | 5640 | 21,00 | 0,00 |
| Прочие затраты | 5650 | 72 924,00 | 79 853,00 |
| **Итого по элементам** | **5660** | **2 634 004,00** | **3 203 345,00** |

Снижение расходов по обычным видам деятельности также связано со снижением стоимости реализованных автомобилей.

### 3.10. Прочие доходы и расходы

Информация о видах доходов и расходов раскрыта в Отчете о финансовых результатах (за январь – декабрь 2022 г.).

### 3.11. Сведения о собственном капитале

| № п/п | Показатель | на 31.12.2020 | на 31.12.2021 | на 31.12.2022 | Изменения к 2021 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Уставный капитал, тыс. руб. | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 |
| 2. | Сумма чистых активов, тыс. руб. | 3 752,00 | 7 090,00 | 12 157,00 | 5 067,00 |

### 3.12. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

- ООО “Промтех”

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2022 году

| Связанная сторона | Вид операции | Условия и сроки завершения расчетов | Данные за 2022 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Сальдо расчетов на 31.12. 2021 г., тыс.руб. | Объем операций, тыс.руб. | | Сальдо расчетов на 31.12.2022 г., тыс.руб. |
| | | | | Получено | Погашено (оплачено) | |
| **ПОКУПКА** | | | | | | |
| ООО «Промтех» | Аренда ТС, помещений | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 14 638,00 | 14 638,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Возмещение расходов | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 1 616,00 | 1 616,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Договор подряда | До 31.12.2025 | 0,00 | 920 196,00 | 1 023 348,00 | 103 152,00 |
| ООО «Промтех» | Договор поставки | До 31.12.2025 | 37 430,00 | 1 181 977,00 | 1 194 877,00 | 50 330,00 |
| ООО «Промтех» | Купля-продажа | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 812,00 | 812,00 | 0,00 |
| **ПРОДАЖА** | | | | | | |
| ООО «Промтех» | Возмещение расходов | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 2 502,00 | 2 502,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Договор поставки | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 741 332,00 | 831 488,00 | 90 156,00 |
| ООО «Промтех» | Купля-продажа | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 332 206,00 | 779 140,00 | 446 934,00 |

По вышеуказанным организациям:
- резервы по сомнительным долгам не создавались;
- списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

**3.13. Прекращаемая деятельность**

ООО «Сограндис» не планирует прекращать деятельность в будущем. Руководством организации принимаются меры по разработке и внедрении мероприятий по улучшению использования собственных оборотных средств, предупреждению образования и ликвидации излишних запасов материальных ценностей.

**3.14. Государственная помощь**

В 2022 году государственная помощь организации не оказывалась.

**3.15. Участие в совместной деятельности**

В отчетном периоде общество не участвовала в совместной деятельности.

**3.16. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

### 3.17. Управление налоговыми и правовыми рисками

Общество строит свою работу в соответствии с действующим законодательством РФ, отслеживает и своевременно реагирует на его изменение, анализирует с точки зрения потенциальной возможности влияния изменений на деятельность Общества в целом.

### 3.18. Информация о договорах аренды, в которых Общество является Арендатором

| Контрагент | № и дата договора | Предмет аренды | Срок аренды. в мес. |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | №П-134/22 от 21.04.2022 года | Субаренда помещений | 11 мес. |

### 3.19. Информация о существенных рисках хозяйственной деятельности

Общество подвержено следующим рискам: кредитному, процентному, а также риску ликвидности.

Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций предприятия. Полную ответственность за создание и осуществление надзора за системой управления рисками Общества несет Директор организации.

Руководство организации принимает активное участие в формировании и использовании средств предприятия, проводит анализ их структуры и движения, ведет плановую бюджетную и кредитную политику, принимает участие в работе по изучению и анализу состояния рынка кредитных ресурсов в целях стабильного обеспечения финансовой устойчивости предприятия. Общество контролирует уровень риска, работая только с проверенными поставщиками. Кредитный риск по дебиторской задолженности периодически оценивается, ежемесячно проводятся мероприятия по снижению дебиторской задолженности.

Общество в своей деятельности при расчетах использует только российские рубли, поэтому риски, связанные с изменением валютного регулирования отсутствуют.

Обстановка по COVID в отчетном периоде не оказало негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество подтверждает, что события в стране и в мире, связанные со вспышкой коронавирусной инфекции за отчетный период, не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации с Украиной не поддаются надежной оценке. Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

## 4. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит: должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах

планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (генеральный директор, главный бухгалтер, руководители отделов). Размер краткосрочных выплат должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2022 году составляет 4 706 тыс. руб. (в 2021 г. – 3 691 тыс. руб.), сумма страховых взносов составляет 1 412 тыс. руб. (в 2021г. – 1 107 тыс. руб.). Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты. Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончанию трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались (в 2021 году не выплачивались). Вознаграждения в виде долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались (в 2021 году не выплачивались). Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись. Вознаграждения в виде долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались (в 2021 году не выплачивались). Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

## 5. Корректировка бухгалтерской отчетности

В показатели Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2022 года, в графу «за январь – декабрь 2021г.) внесены ретроспективно отдельные ее показатели, а именно:

| Наименование строки | Код строки | Сумма после корректировки показателей графы, тыс. руб | Сумма до корректировки показателей графы, тыс. руб |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| **Поступления – всего** | **4110** | **3 330 893** | **5 081 810** |
| Прочие поступления | 4119 | 814 074 | 2 564 991 |
| **Платежи – всего** | **4120** | **3 414 035** | **5 164 952** |
| Прочие платежи | 4129 | 975 585 | 2 726 502 |

## 6. Изменения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Данная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по отношению к отчетности за 2022 год, подписанной 31 марта 2023 года. Обществом принято решение об исправлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год в части Пояснений, в связи с необходимостью внесения существенных поправок в Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по отдельным показателям на 31.12.2022 года.

**Характер ошибок:**

1. В Пояснениях раздела 3.6 «Обеспечение обязательств» исправлена Таблица по обязательствам третьих лиц (связанных сторон):

Первоначальная редакция:

| Заемщик | Банк | № и дата кредитного договора | Залоговая стоимость, тыс. руб. |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | ПАО «Совкомбанк» | 3210/ВР-ПЮ-1/2 от 29.12.2022 | 75000,00 |
| Физическое лицо | ПАО «Совкомбанк» | 3210/ВР-ПФ/22 от 29.12.2022 | 75000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2363/09.20 от 17.09.2020 | 5 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0146/01.21 от 27.01.21 | 30 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1882/08.22 от 12.08.2022 | 100 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2417/09.20 от 23.09.2020 (лизинг) | 2 000,27 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2724/10.20 от 05.11.2020 (лизинг) | 2 878,93 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3210/12.20 от 18.12.2020 (лизинг) | 5 408,69 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3303/12.20 от 28.12.2020 (лизинг) | 1 803,49 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0263/02.21 от 12.02.2021 (лизинг) | 6 046,04 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0927/04.21 от 28.04.2021 (лизинг) | 4 579,54 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0965/04.21 от 30.04.2021 (лизинг) | 3 368,82 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1113/05.21 от 26.05.2021 (лизинг) | 3 073,78 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1172/05.21 от 15.06.2021 (лизинг) | 2 137,56 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1302/06.21 от 05.07.2021 (лизинг) | 1 064,72 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2947/12.21 от 13.12.2021 (лизинг) | 8 358,39 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1592/07.22 от 18.07.2022 (лизинг) | 2783,78 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2132/09.22-3 от 12.09.2022-3 (лизинг) | 4884,65 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3211/12.22 от 16.12.2022 (лизинг) | 7089,58 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3382/12.22 от 28.12.2022 (лизинг) | 2091,14 |
| ООО «Промтех» | АО «Райффайзенбанк» | 33527-NNV от 18.10.2021 | 50 000,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | АО «Райффайзенбанк» | 33527/1-NNV от 18.10.2021 | 50 000,00 |
| ИТОГО | | | |

Уточненная редакция:

| **Заемщик** | **Банк** | **№ и дата кредитного договора** | **Залоговая стоимость, тыс.руб.** |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | ПАО «Совкомбанк» | 3210/ВР-ПЮ-1/2 от 29.12.2022 | 75 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2363/09.20 от 17.09.2020 | 5 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0146/01.21 от 27.01.21 | 30 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1882/08.22 от 12.08.2022 | 100 000,00 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2417/09.20 от 23.09.2020 (лизинг) | 2 000,27 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2724/10.20 от 05.11.2020 (лизинг) | 2 878,93 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3210/12.20 от 18.12.2020 (лизинг) | 5 408,69 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3303/12.20 от 28.12.2020 (лизинг) | 1 803,49 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0263/02.21 от 12.02.2021 (лизинг) | 6 046,04 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0927/04.21 от 28.04.2021 (лизинг) | 4 579,54 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 0965/04.21 от 30.04.2021 (лизинг) | 3 368,82 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1113/05.21 от 26.05.2021 (лизинг) | 3 073,78 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1172/05.21 от 15.06.2021 (лизинг) | 2 137,56 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1302/06.21 от 05.07.2021 (лизинг) | 1 064,72 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2947/12.21 от 13.12.2021 (лизинг) | 8 358,39 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 1592/07.22 от 18.07.2022 (лизинг) | 2 783,78 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 2132/09.22-3 от 12.09.2022-3 (лизинг) | 4 884,65 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3211/12.22 от 16.12.2022 (лизинг) | 7 089,58 |
| ООО «Промтех» | ПАО «НБД-БАНК» | 3382/12.22 от 28.12.2022 (лизинг) | 2 091,14 |
| ООО «Промтех» | АО «Райффайзенбанк» | 33527-NNV от 18.10.2021 | 50 000,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ООО «Промтех» | АО «Райффайзенбанк» | 33527/1-NNV от 18.10.2021 | 50 000,00 |
| ИТОГО | | | 367 569,38 |

Кроме того, удалена Таблица с информацией о полученных обязательствах.

2. В Пояснениях раздела 3.12 «Информация о связанных сторонах» исправлена Таблица по операциям, проведенным со связанными сторонами, а именно уточнены условия и сроки завершения расчетов:

Первоначальная редакция:

| Связанная сторона | Вид операции | Условия и сроки завершения расчетов | Данные за 2022 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Сальдо расчетов на 31.12. 2021 г., тыс.руб. | Объем операций, тыс.руб. | | Сальдо расчетов на 31.12.2022 г., тыс.руб. |
| | | | | Получено | Погашено (оплачено) | |
| **ПОКУПКА** | | | | | | |
| ООО «Промтех» | Аренда ТС, помещений | Согласно договора. | 0,00 | 14 638,00 | 14 638,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Возмещение расходов | Согласно договора. | 0,00 | 1 616,00 | 1 616,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Договор подряда | Согласно договора. | 0,00 | 920 196,00 | 1 023 348,00 | 103 152,00 |
| ООО «Промтех» | Договор поставки | Согласно договора. | 37 430,00 | 1 181 977,00 | 1 194 877,00 | 50 330,00 |
| ООО «Промтех» | Купля-продажа | Согласно договора. | 0,00 | 812,00 | 812,00 | 0,00 |
| **ПРОДАЖА** | | | | | | |
| ООО «Промтех» | Возмещение расходов | Согласно договора. | 0,00 | 2 502,00 | 2 502,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Договор поставки | Согласно договора. | 0,00 | 741 332,00 | 831 488,00 | 90 156,00 |
| ООО «Промтех» | Купля-продажа | Согласно договора. | 0,00 | 332 206,00 | 779 140,00 | 446 934,00 |

Уточненная редакция:

| Связанная сторона | Вид операции | Условия и сроки завершения расчетов | Данные за 2022 год | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Сальдо расчетов на 31.12. 2021 г., тыс.руб. | Объем операций, тыс.руб. | | Сальдо расчетов на 31.12.2022 г., тыс.руб. |
| | | | | Получено | Погашено (оплачено) | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ПОКУПКА** | | | | | | |
| ООО «Промтех» | Аренда ТС, помещений | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 14 638,00 | 14 638,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Возмещение расходов | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 1 616,00 | 1 616,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Договор подряда | До 31.12.2025 | 0,00 | 920 196,00 | 1 023 348,00 | 103 152,00 |
| ООО «Промтех» | Договор поставки | До 31.12.2025 | 37 430,00 | 1 181 977,00 | 1 194 877,00 | 50 330,00 |
| ООО «Промтех» | Купля-продажа | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 812,00 | 812,00 | 0,00 |
| **ПРОДАЖА** | | | | | | |
| ООО «Промтех» | Возмещение расходов | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 2 502,00 | 2 502,00 | 0,00 |
| ООО «Промтех» | Договор поставки | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 741 332,00 | 831 488,00 | 90 156,00 |
| ООО «Промтех» | Купля-продажа | До 31.12.2022 с последующей пролонгацией | 0,00 | 332 206,00 | 779 140,00 | 446 934,00 |

3. В Приложении 1 «Наличие и движение запасов» Пояснений добавлена информация следующего содержания: «Иное использование запасов – предоставлены в качестве залога АО «РН БАНК» по дог.10402 от 26.01.2022г.» Сумма на 31.12.2022 года составляет 372 268 тыс. руб.
4. Добавлен раздел 5 «Корректировка бухгалтерской отчетности», в который добавлена таблица следующего содержания:

| **Наименование строки** | **Код строки** | **Сумма после корректировки показателей графы, тыс. руб** | **Сумма до корректировки показателей графы, тыс. руб** |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| **Поступления – всего** | **4110** | **3 330 893** | **5 081 810** |
| Прочие поступления | 4119 | 814 074 | 2 564 991 |
| **Платежи – всего** | **4120** | **3 414 035** | **5 164 952** |
| Прочие платежи | 4129 | 975 585 | 2 726 502 |

**Директор Носков С.М**
**24.11.2023**

**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 2022 г. | 99 299 | - | 99 299 | 4 378 595 | (4 029 073) | - | - | X | 448 821 | - | 448 821 |
| | 5420 | за 2021 г. | 86 338 | - | 86 338 | 4 443 796 | (4 430 835) | - | - | X | 99 299 | - | 99 299 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022 г. | 192 | - | 192 | 54 040 | (52 462) | - | - | - | 1 770 | - | 1 770 |
| | 5421 | за 2021 г. | 97 | - | 97 | 34 547 | (34 452) | - | - | - | 192 | - | 192 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022 г. | 96 647 | - | 96 647 | 4 231 528 | (3 883 180) | - | - | - | 444 995 | - | 444 995 |
| | 5423 | за 2021 г. | 83 810 | - | 83 810 | 4 313 874 | (4 301 037) | - | - | - | 96 647 | - | 96 647 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022 г. | 2 460 | - | 2 460 | 93 027 | (93 431) | - | - | - | 2 056 | - | 2 056 |
| | 5425 | за 2021 г. | 2 431 | - | 2 431 | 95 375 | (95 346) | - | - | - | 2 460 | - | 2 460 |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| *Иное использование запасов - предоставлены в качестве залога АО «РН Банк» по дог. №10402 от 26.01.2022г. | | за 2022 г. | - | - | - | 372 268 | Выданные обеспечения | - | - | - | - | - | 372 268 |
| | | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Директор
Носков С.М.
24.11.2023

**Приложение 2**
**к Пояснениям к бухгалтерской**
**(финансовой) отчетности за 2022 год**

## 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 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022 г. | 128 452 | (2 001) | 7 311 305 | - | (7 067 222) | (1 402) | - | - | - | - | 372 535 | (599) |
| | 5530 | за 2021 г. | 169 689 | (2 084) | 4 862 325 | - | (4 903 562) | (80) | - | - | - | - | 128 452 | (2 001) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022 г. | 72 115 | - | 3 365 804 | - | (3 246 707) | - | - | - | - | - | 191 212 | - |
| | 5531 | за 2021 г. | 138 540 | - | 3 855 521 | - | (3 921 946) | - | - | - | - | - | 72 115 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022 г. | 45 160 | (469) | 2 951 931 | - | (2 829 593) | (469) | - | - | - | - | 167 498 | - |
| | 5532 | за 2021 г. | 6 954 | (499) | 906 140 | - | (867 934) | (30) | - | - | - | - | 45 160 | (469) |
| Прочая | 5513 | за 2022 г. | 11 177 | (1 532) | 993 570 | - | (990 922) | (933) | - | - | - | - | 13 825 | (599) |
| | 5533 | за 2021 г. | 24 195 | (1 585) | 100 664 | - | (113 682) | (53) | - | - | - | - | 11 177 | (1 532) |
| | 5514 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022 г. | 128 452 | (2 001) | 7 311 305 | - | (7 067 222) | (1 402) | - | X | - | - | 372 535 | (599) |
| | 5520 | за 2021 г. | 169 689 | (2 084) | 4 862 325 | - | (4 903 562) | (80) | - | X | - | - | 128 452 | (2 001) |

Директор
Носков С.М.
24.11.2023

## 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 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 | 5551 | за 2022 г. | 24 012 | 168 093 | - | (179 984) | - | - | - | - | 12 121 |
| | 5571 | за 2021 г. | 9 270 | 53 252 | - | (38 510) | - | - | - | - | 24 012 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2022 г. | 24 012 | 168 093 | - | (179 984) | - | - | - | - | 12 121 |
| | 5572 | за 2021 г. | 9 270 | 53 252 | - | (38 510) | - | - | - | - | 24 012 |
| займы | 5553 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022 г. | 390 267 | 9 776 344 | - | (9 009 158) | - | - | - | - | 1 157 453 |
| | 5580 | за 2021 г. | 340 287 | 7 415 445 | - | (7 365 465) | - | - | - | - | 390 267 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022 г. | 117 752 | 3 740 079 | - | (3 838 930) | - | - | - | - | 18 901 |
| | 5581 | за 2021 г. | 171 088 | 3 821 175 | - | (3 874 511) | - | - | - | - | 117 752 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022 г. | 164 677 | 2 179 302 | - | (1 618 192) | - | - | - | - | 725 787 |
| | 5582 | за 2021 г. | 154 356 | 1 243 358 | - | (1 233 037) | - | - | - | - | 164 677 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022 г. | 948 | 971 502 | - | (966 464) | - | - | - | - | 5 986 |
| | 5583 | за 2021 г. | 756 | 730 565 | - | (730 373) | - | - | - | - | 948 |
| кредиты | 5564 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022 г. | 104 493 | 2 849 043 | - | (2 556 672) | - | - | - | - | 396 864 |
| | 5585 | за 2021 г. | 7 946 | 1 506 666 | - | (1 410 119) | - | - | - | - | 104 493 |
| прочая | 5566 | за 2022 г. | 2 397 | 36 418 | - | (28 900) | - | - | - | - | 9 915 |
| | 5586 | за 2021 г. | 6 141 | 113 681 | - | (117 425) | - | - | - | - | 2 397 |
| | 5567 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022 г. | 414 279 | 9 944 437 | - | (9 189 142) | - | X | - | - | 1 169 574 |
| | 5570 | за 2021 г. | 349 557 | 7 468 697 | - | (7 403 975) | - | X | - | - | 414 279 |

Директор
Носков С.М.
24.11.2023

**Приложение 3**
**к Пояснениям к бухгалтерской**
**(финансовой) отчетности за 2022 год**

## Движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов | Текущей | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | Поступило | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022 г. | 153 500 | - | 250 000 | (153 500) | - | - | - | 250 000 | - |
| | 5311 | за 2021 г. | - | - | 153 500 | - | - | - | - | 153 500 | - |
| в том числе: депозиты в рублях | 5302 | за 2022 г. | 153 500 | - | 250 000 | (153 500) | - | - | - | 250 000 | - |
| | 5312 | за 2021 г. | - | - | 153 500 | - | - | - | - | 153 500 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022 г. | 1 000 | - | 4 500 | - | - | - | - | 5 500 | - |
| | 5315 | за 2021 г. | 74 216 | - | - | (73 216) | - | - | - | 1 000 | - |
| в том числе: предоставленные займы | 5306 | за 2022 г. | 1 000 | - | 4 500 | - | - | - | - | 5 500 | - |
| | 5316 | за 2021 г. | 1 000 | - | - | - | - | - | - | 1 000 | - |
| Депозиты в валюте | 5307 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5317 | за 2021 г. | 73 216 | - | - | (73 216) | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022 г. | 154 500 | - | 254 500 | (153 500) | - | - | - | 255 500 | - |
| | 5310 | за 2021 г. | 74 216 | - | 153 500 | (73 216) | - | - | - | 154 500 | - |

Директор
Носков С.М.
24.11.2023