

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «АЛЬЯНС» за 2022 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «АЛЬЯНС» (далее - Общество) за 2022 год, бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

I. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬЯНС». Сокращенное наименование ООО «АЛЬЯНС» (далее – Общество).
- 1.2. Место нахождения: 142702, Московская обл., г.о. Ленинский, д. Суханово, тер ЖК Суханово Парк, ул. Парковая, д. 5, помещ./этаж 1.1-2, цокольный №0127055, ЭНСК г., вн. тер. г. муниципальный округ Марьино роца, ул. Образцова, д. 4А, к. 1, этаж 8, помещ. I.
- 1.3. Почтовый адрес и место хранения документов: 142702, Московская обл., г.о. Ленинский, д. Суханово, тер ЖК Суханово Парк, ул. Парковая, д. 5, помещ./этаж 1.1-2, цокольный №0.
- 1.4. Общество зарегистрировано МИ ФНС № 46 по г. Москве 11 декабря 2006 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1067760832259.
- 1.5. Свидетельство о постановке на налоговый учет выдано 19.02.2021 г. МИ ФНС №14 по Московской области (Лист записи ЕГРЮЛ № 2215000283958 от 20.02.2021 г.). Обществу присвоены ИНН 7710655004, КПП 500301001.
- 1.6. У Общества открыто четыре обособленных подразделения в г. Волгограде, в г. Екатеринбурге, в г. Новосибирске и в г. Большой Камень. Обособленные подразделения ООО «Альянс» не выделены на отдельный баланс и находятся в составе бухгалтерской и налоговой отчетности головной организации (ООО «Альянс»), по месту своей регистрации обособленные подразделения предоставляют отчетность по НДФЛ и налоговые декларации по расчету налога на прибыль.

1.7. Уставный капитал Общества составляет 200 000 рублей. 100% номинальной стоимости принадлежит единственному участнику Общества Крылову Николаю Михайловичу.

1.8. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

1.9. Информация об аудиторе Общества:

Аудитор: ООО «РОСКОНСАЛТИНГ», является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) на основании решения Правления СРО ААС от 06 апреля 2017 года за № 309. Сведения об Аудиторской организации внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 06 апреля 2017 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11706061397.

Реквизиты: ИНН 7733548305, КПП 770501001; ОГРН 1057747687150;

Юридический адрес: 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д. 7, стр. 2, помещ. III, ком. 18;

Почтовый адрес: Россия, 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д. 7, стр. 2, помещ. III, ком. 18.

1.10. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.11. Информация об органах управления:

Высшим органом управления Общества является Единственный участник Общества (Крылов Н.М.). Совет директоров в 2022 году не создавался.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором (Машир А.В.), который назначается на должность Единственным участником Общества.

1.12. Общество за 2022 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.13. Основным видом деятельности Общества, приносящим ему доход, в 2022 году являлась: «Оптовая торговля станками» (код ОКВЭД 46.62).

Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2022 составляет 41 человек.

В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

Сумма налогов и сборов, уплаченных Обществом (тыс. руб.):

тыс. руб.

Вид налогов и сборов	2022 г.	2021 г.
Налог на доходы физических лиц	16 720	17 736
Налог на добавленную стоимость	73 169	5 389
НДС, уплаченный таможене, таможенные пошлины, сборы	29 605	85 445
Налог на прибыль	2 323	14 488
Налог на имущество организаций	292	301
Транспортный налог	174	460
Государственная пошлина	203	5
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ	13 185	14 319
Страховые взносы в Федеральный фонд ОМС	6 219	6 828
Страховые взносы в Фонд социального страхования	151	131
Страховые взносы в Фонд социального страхования (ПЗ и НС)	240	268
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0	0
ИТОГО	142 281	145 370

1.14. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год пересдается в связи с исправлением ошибки за 2021 год (корректировка существенной ошибки прошлого периода в соответствии с ПБУ 22/2010).

II. Основные элементы учетной политики

2.1. В новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета ООО «АЛЬЯНС» (утв. Приказом № 51 от 30.12.2021г.) внесены следующие изменения.

Учетная политика в отчетном году изменялась в связи с введением новых ФСБУ, обязательных к применению с 2022 года:

- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», применяется с 01.01.2022;
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п.49).
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п. 26),
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п. 50), применяется при наличии объекта учета;

В 2022 ФСБУ 25/2018 применялся с учетом следующих пунктов:

«11. При выполнении условий, установленных пунктом 12 настоящего Стандарта, арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

28. Арендодатель, который вправе применять упрощенные способы учета, может классифицировать все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах "а" и "б" пункта 25 настоящего Стандарта».

В 2022 году ООО «Альянс» сдало в аренду 1 (Один) Автомобиль Mercedes-Benz GLE 300 D 4MATIC. Стоимость ежемесячной арендной платы (без НДС) составляла 32,1 тыс. руб. В конце 2022 года договор аренды был расторгнут, транспортное средство возвращено ООО «Альянс».

В 2022 году ООО «Альянс» арендовало следующие помещения:

Наименование контрагента/назначение	Размер арендуемой площади	Размер арендной платы, (в мес. без НДС)
ИП Шипилов С.А. (офис для обособленного подразделения в г. Волгоград)	22,5 кв.м.	20,6 тыс. руб.
АО "ОМЕГА" (офис обособленного подразделения в г. Новосибирск)	32,5 кв.м.	26,5 тыс. руб.
ООО «БЦ Лидер» (офис для обособленного подразделения в г. Екатеринбург)	53,5 кв.м.	29,0 тыс. руб.
ИП Малькова М.А. (офис для обособленного подразделения в г. Большой Камень)	25,4 кв.м.	24,0 тыс. руб.
ООО "ИНФОРКОМ-МОНОЛИТ" (склад)	12,2 кв.м.	6,7 тыс. руб.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год (начало применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства»), не пересчитываются сравнительные показатели за период, предшествующие отчетному, а производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (01.01.2022г). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения настоящего ФСБУ6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

При переходе на ФСБУ 6/2020 был проведен анализ состава всех ОС на предмет:

- признания их в составе ОС (пп. 4 и 5 ФСБУ 6/2020);
- соответствия установленной первоначальной стоимости и СПИ требованиям ФСБУ 6/2020 (п. 12 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационная стоимость признается равной нулю (в виду незначительности ликвидационных остатков и затрат на ликвидацию).

К основным средствам (ОС) относятся активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества в течение срока

продолжительностью более 12 месяцев с первоначальной стоимостью более 100 000 рублей в бухгалтерском учете и более 100 000 рублей в налоговом учете.

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость и пересчитывает накопленную амортизацию основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые:

- должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;
- числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по балансовой стоимости (по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

2.2. Сравнительные данные изменения строк бухгалтерского баланса при переходе на ФСБУ 6/2020

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	50 485	(871)	49 613
Итого по разделу I	1100	50 485	(871)	49 613
БАЛАНС	1600	426 971	(871)	426 099
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	171 360	(871)	170 488
Итого по разделу III	1300	171 560	(871)	170 688
БАЛАНС	1700	426 971	(871)	426 099

Общая сумма корректировок в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 составила 871 тыс. руб.

2.3. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие».

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным

структурным подразделением под руководством Главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении отчетности Общество использует 5% критерий существенности.

Общество в 2022 году ведет отдельный учет на основании Федерального закона от 29.12.2012 года № 275-ФЗ "О государственном оборонном заказе".

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их Балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (п. 25. Учетной политики).

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается по мере отгрузки (метод начисления).

В учете валютных операций (в соответствии с ПБУ 3/2006) для пересчета стоимостных показателей в российские рубли используется официальный курс Центробанка данной валюты к рублю.

III. Пояснения к отчетности

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса

3.1.1. Строка 1150 «Основные средства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Здания	25 932	13 367	13 831
Офисное оборудование	1 219	1 191	1 638
Транспортные средства	24 741	31 312	31 299
Другие виды основных средств	1 602	228	
Оборудование к установке	0	3 515	0
ИТОГО	53 494	49 613	46 768

3.1.2. Строка 1210 «Запасы»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3 404	3 201	10 832
ИТОГО	3 404	3 201	10 832

3.1.3. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	691 176	229 742	127 886
Расчеты по налогам и сборам	512	271	244
Расчеты с прочими дебиторами	7 168	13 171	12 015
ИТОГО	698 856	243 184	140 145

Движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	243 184	-	696 300	(240 626)	(2)	-	698 856
	за 2021г.	143 337	(3 192)	355 718	(255 858)	(13)	(3 192)	243 184
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	87 953	-	157 575	(87 953)	-	-	157 575
	за 2021г.	81 578	(3 179)	203 148	(196 773)	-	(3 179)	87 953
Авансы выданные	за 2022г.	141 789	-	531 045	(139 231)	(2)	-	533 601
	за 2021г.	50 343	(13)	139 128	(47 669)	(13)	(13)	141 789
Прочая	за 2022г.	13 442	-	7 680	(13 442)	-	-	7 680
	за 2021г.	11 416	-	13 442	(11 416)	-	-	13 442
Итого	за 2022г.	243 184	-	696 300	(240 626)	(2)	-	698 856
	за 2021г.	143 337	(3 192)	355 718	(255 858)	(13)	(3 192)	243 184

3.1.4. К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Денежные средства в кассе	288	12	197
Денежные средства на расчетных счетах Общества	90 574	10 141	91 322
ИТОГО	90 862	10 153	91 519

Пассив Баланса.

3.1.5. К строке 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства»

Задолженность отсутствует.

3.1.6. К строке 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
АО АКБ "НОВИКОМБАНК", № ЕКТ-506КЛ/21 от 30.07.2021г., 9-20,85%, окончание март 2023г.	38 100	81 900	-
АО АКБ "НОВИКОМБАНК", № ЕКТ-507КЛ/21 от 06.08.2021г. (кредитная линия), 10-19%, окончание сент.2022г.	0	1 338	-
ПАО "Совкомбанк", № 1857157 от 30.12.2021г., 8,5%, окончание окт.2022г.	0	61 783	-
ИТОГО	38 100	145 021	-

На отчетную дату задолженность по займам не является просроченной.

3.1.7. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	667 955	88 919	62 709
Расчеты по налогам и сборам	78 012	12 352	20 982
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	2	7 238
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	41 409
Расчеты по процентам начисленным	-	-	-
Прочая задолженность	2	14	399
ИТОГО	745 969	101 287	132 737

Движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	246 308	804 199	13 566	(277 859)	(2 145)	784 069
	за 2021г.	132 737	560 758	5 776	(452 963)	-	246 308
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022г.	47 361	4 870	-	(45 174)	(2 145)	4 912
	за 2021г.	14 604	47 301	-	(14 544)	-	47 361
авансы полученные	за 2022г.	41 558	663 043	-	(41 558)	-	663 043
	за 2021г.	48 483	41 558	-	(48 483)	-	41 558
расчеты по налогам и взносам	за 2022г.	12 356	78 012	112	(12 468)	-	78 012
	за 2021г.	28 219	163 788	107	(179 758)	-	12 356
кредиты	за 2022г.	145 021	43 772	13 450	(164 143)	-	38 100
	за 2021г.	-	271 081	3 560	(129 620)	-	145 021
займы	за 2022г.	-	14 500	4	(14 504)	-	-
	за 2021г.	-	37 018	2 109	(39 127)	-	-
прочая	за 2022г.	12	2	-	(12)	-	2
	за 2021г.	41 431	12	-	(41 431)	-	12
Итого	за 2022г.	246 308	804 199	13 566	(277 859)	(2 145)	784 069
	за 2021г.	132 737	560 758	5 776	(452 963)	-	246 308

3.1.8. К строке 1540 «Оценочные обязательства»

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	8 671	12 549	(6 500)	14 720
в том числе:				
Резерв по отпускам	8 671	12 549	(6 500)	14 720

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

3.2.1. К строке 2110 «Выручка»

Наименование показателя	За 2022 г.	за 2021 г.
Оборудование	399 400,6	487 839,5
Услуга (монтаж, ПНР)	43 702,3	59 060,6
Комплектующие	1 351,4	11 226,6
ИТОГО	444 454,3	558 126,7

3.2.2. К строке 2120 «Себестоимость продаж»

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Стоимость оборудования, комплектующих	245 578	345 418
ИТОГО	245 578	345 418

3.2.3. К строке 2220 «Управленческие расходы»

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Краткосрочные вознаграждения		
в т.ч.		
оплата труда за отчетный период	36 760	6 525
социальные налоги	5 620	1 007
ИТОГО	42 380	7 532

3.2.4. К строке 2340 «Прочие доходы»

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Реализация основных средств	14 167	2 500
Отчисления в оценочные резервы	268	8 757
Прочие операционные доходы	64 149	3 179
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	-
Курсовые разницы	61 837	38 557
Прочие внереализационные доходы	1 064	35
Реализация прочего имущества	-	-
ИТОГО	141 485	53 028

3.2.6. К строке 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Отчисления в оценочные резервы	-	-
Расходы на услуги банков	4 764	2 271
Прочие операционные расходы	1 306	37
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	-	1
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	-
Курсовые разницы	68 849	42 955
Налоги и сборы	-	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-	-
Прочие внереализационные расходы	11 540	14 166
Прочие косвенные расходы	-	-
Реализация основных средств	10 090	-
Реализация прочего имущества	-	-
ИТОГО	96 549	59 430

3.3. Пояснения к Отчету о движении денежных средств, касающиеся существенных показателей.

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость (в тыс. руб.)

3.3.1. К строке 4119 «Прочие поступления»

тыс. руб.

Наименование	2022 г.	2021 г.
НДС (Сальдо потоков свернутое)	-	79 395
Поступления по решению судов	-	-
Возврат обеспечения участия в аукционе	2 195	20 912
Возврат денежных средств от поставщика	84 326	8 041
Возврат госпошлины	-	-
Проценты полученные (депозит)	-	-
Возврат займов сотрудниками	5 975	1 701
Поступления по страховым случаям	923	-
Прочие поступления/возвраты	910	3 571
Итого:	94 329	113 620

3.3.2. К строке 4129 «Прочие платежи»

тыс. руб.

Наименование	2022 г.	2021 г.
НДС (сальдо потоков)	-	-
Прочие налоги	(521)	(689)
Госпошлина	(205)	(26)
Услуги банка	(4 508)	(1 547)
Размещение ДС для участия в закупках	(9 661)	(21 471)
Заемные средства (сотрудникам)	(6 050)	(150)
Страхование автомобилей	-	-
Госпошлина ввозная (таможня)	-	-
Аванс под отчет	(6 238)	(8 373)
Возврат денежных средств	(170)	-
Оплата неустойки	-	-
Лизинг	-	-
Комиссия за предоставление банковской гарантии	(9 173)	(10 289)
Платеж по договору пожертвования	-	-
Оплата по исполнительному листу	(620)	(1 754)
Прочие расходы	(709)	(1 121)
Итого:	(37 855)	(45 420)

3.4. Бухгалтерская отчетность за 2022 год была исправлена и переслана взамен первоначальной. После обнаружения ошибок (неточностей), при заполнении первоначальной отчетности, в представляемой отчетности произведены следующие исправления:

Бухгалтерский баланс:

- строка 1230, гр. 5, было 358 379 тыс. руб., стало 243 184 тыс. руб.
- строка 1200, гр. 5, было 376 321 тыс. руб., стало 261 127 тыс. руб.
- строка 1600, гр. 5, было 425 934 тыс. руб., стало 310 740 тыс. руб.
- строка 1370, гр. 5, было 170 488 тыс. руб., стало 55 294 тыс. руб.
- строка 1300, гр. 5, было 170 688 тыс. руб., стало 55 494 тыс. руб.
- строка 1700, гр. 5, было 425 934 тыс. руб., стало 310 740 тыс. руб.

Отчет об изменениях капитала:

Раздел 1 строка 3220, гр. 7 и 8, было (871) тыс. руб., стало (116 066) тыс. руб.

Раздел 1 строка 3223, гр. 7 и 8, было 0 тыс. руб., стало (115 195) тыс. руб.

Раздел 1 строка 3200, гр. 7 и 8, было 170 488 тыс. руб., стало 55 294 тыс. руб.

Раздел 1 строка 3320, гр. 7 и 8, было (115 195) тыс. руб., стало 0 тыс. руб.

Раздел 1 строка 3323, гр. 7 и 8, было (115 195) тыс. руб., стало 0 тыс. руб.

Раздел 2 строка 3420, гр. 4 и 6, было 0 тыс. руб., стало (115 195) тыс. руб.

Раздел 2 строка 3500, гр. 4, было 18 589 тыс. руб., стало (96 606) тыс. руб.

Раздел 2 строка 3500, гр. 6, было 170 689 тыс. руб., стало 55 494 тыс. руб.

Раздел 2 строка 3421, гр. 4 и 6, было 0 тыс. руб., стало (115 195) тыс. руб.

Раздел 2 строка 3501, гр. 4, было 18 589 тыс. руб., стало (96 606) тыс. руб.

Раздел 2 строка 3501, гр. 6, было 170 489 тыс. руб., стало 55 294 тыс. руб.

IV. Сведения о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах Общества на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»):

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2022 г.	за 2021 г.
Энергопотребление (электроэнергия, отопление)	27	32

V. Информация об аффилированных лицах Общества и операциях со связанными сторонами

Организация / Физические лица	Основание признания аффилированной стороной	Операции
ООО «АЛЬЯНС»	Владеет 30% доли в ООО «СТАНКИ АЛЬЯНС» ИНН 7729731594), что составляет 3 тыс. руб.	16 февраля 2022 года ООО «АЛЬЯНС» передал 30% доли ООО «СТАНКИ АЛЬЯНС», что составило 3 тыс. руб.
Машир А.В.	В 2022 году - Единоличный исполнительный орган – Генеральный Директор Общества	Операции по передаче активов и обязательств не осуществлялись. Вознаграждение за исполнение обязанностей единоличного исполнительного органа 8 893 тыс. руб. Сумма начисленных страховых взносов составила – 913 тыс. руб.
Крылов Николай Михайлович	Конечный бенефициар, держатель 100% ООО «Альянс»	Операции по передаче активов и обязательств не осуществлялись.

Краткосрочные выплаты управленческому персоналу в 2022 году составили 42 380 тыс. руб., из них:

- - заработная плата - 36 760 тыс. руб.;
- - социальные налоги - 5 620 тыс. руб.

Долгосрочных начислений и выплат в 2022 году управленческому персоналу не было.

В отчетном периоде дивиденды участнику не начислялись и не выплачивались.

VI. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

VII. Информация об отложенном налоге на прибыль за 2022 год

Прибыль (убыток) предприятия формируется как разница между выручкой от реализации работ и услуг по основной и прочей деятельности и затратами, связанными с этими работами, услугами.

Информация о расчетах по налогу на прибыль раскрытая с учетом ПБУ 18/02:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		за 2022 год	за 2021 год
1	Прибыль(убыток) до налогообложения - всего	5 070	24 800
	в том числе:		
1.1.	облагаемая по ставке 20 %	5 070	24 800
2	Условный расход /доход по налогу на прибыль	(1 014)	(4 960)
	в том числе:		
2.1.	рассчитанный по ставке 20%	(1 014)	(4 960)
3	Постоянный налоговый расход (доход)	267	419
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	1 324	5 233
5	Отложенный налог на прибыль	(136)	(122)
	в том числе:		
5.1.	обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(136)	(122)
5.2.	обусловленный изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
6	Текущий налог на прибыль	(1 188)	(5 355)

VIII. Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

IX. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

X. Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	8 461	-	-
в том числе:			
Банковские гарантии	8 461	-	-
Выданные - всего	14 239	32 988	27 235
в том числе:			
Обеспечение обязательств	10 842	26 536	21 291
Обеспечительные платежи	3 397	6 452	5 944

XI. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2022

Истец	Ответчик	Номер дела	Сумма иска (руб.)	Результат судебного разбирательства
АО «ОДК-Авиадвигатель»	ООО «Альянс»	АУ-34/2021	Расторжение договора 1 650 тыс. евро.	Договор расторгнут (оплачен арбитражный сбор и доп. расходы 620 т.р.)
ООО «Альянс»	АО «ОДК-Авиадвигатель»	АУ-35/2021	951 060,00 евро и 910 000,00 руб.	Отказано в удовлетворении
ООО «Альянс»	АО «ОДК-Авиадвигатель»	А50-4539/2022	61 783 425,00 руб.	Оставлен без рассмотрения

XII. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

XIII. Непрерывность деятельности

Динамика изменения стоимости чистых активов:

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Стоимость чистых активов	59 127	55 494	152 100

По состоянию на 31.12.2022 изменение стоимости чистых активов по отношению к 31.12.2021 года составило 3 633 тыс. руб., в связи с изменением чистой прибыли по результатам отчетного года.

Общество планирует в будущем дальнейшее улучшение финансового состояния, к основным мероприятиям относятся: сохранение и по возможности увеличение клиентского спроса на товары (работы, услуги), оптимизация расходов.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

В настоящее время Общество внимательно следит за потенциальными рисками, которые могут быть вызваны, как микро так и макроэкономическими факторами способными привести к каким-либо последствиям для Общества.

XIV. События после отчетной даты, непрерывность деятельности

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности возможно влияние следующих негативных событий:

- Проведение специальной военной операции на территории Украины и последовавшие за ней санкции со стороны недружественных к РФ стран.

Перечисленные факты могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на товар Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2022 год, у Общества не было.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности факты, которые могли бы оказать влияние на бизнес-процессы Общества отсутствовали.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос со стороны контрагентов, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

В оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность с учетом вышеуказанных факторов (рисков).

Руководство принимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества и проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро-и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты действия Общества.

Руководство оценивает, что обстоятельства, которые бы указывали на наличие существенной неопределенности, которая могла бы вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «АЛЪЯНС»



Машир А.В.

«19» сентября 2023 г.