

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«РегионСпецТранс»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РегионСпецТранс» (далее – Общество, ОГРН 1138905001520), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года,
- отчета о финансовых результатах за 2022 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- отчета об изменениях капитала за 2022 год,
- отчета о движении денежных средств за 2022 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «РегионСпецТранс» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление Общества за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность;

Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Общества, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «ИнкамКонсалт», руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Л.И. Габрись
ОРНЗ 21206028598



Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «ИнкамКонсалт», ОГРН 1207200017408, 625001, Россия, Тюменская область, город Тюмень, улица Пролетарская, дом 109А/109, член СРО ААС, ОРНЗ 12106015345

11 апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНСПЕЦТРАНС"	по ОКПО	27375780
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8905055032
Вид экономической деятельности	Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем	по ОКВЭД 2	49.41.3
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	629809, Ямало-Ненецкий автономный округ, г Ноябрьск, территория промузел Пелей, панель XII		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ИНКАМКОНСАЛТ"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7203510874	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1207200017408	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	853 223	891 154	512 254
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	38 491	16 305	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	891 714	907 459	512 254
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	48 830	38 607	25 290
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	471 484	257 616	426 642
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	600	600
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	40 757	34 745	2 704
	Прочие оборотные активы	1260	24 679	57 271	13 531
	Итого по разделу II	1200	585 750	388 839	468 767
	БАЛАНС	1600	1 477 464	1 296 298	981 021

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	664 915	597 085	381 134
	Итого по разделу III	1300	664 925	597 095	381 144
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	176 894	146 396	144 610
	Отложенные налоговые обязательства	1420	81 361	55 423	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	228 668	245 149	29 579
	Итого по разделу IV	1400	486 923	446 968	174 189
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	15 000	10 000	75 060
	Кредиторская задолженность	1520	310 616	242 235	340 657
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	9 971
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	325 616	252 235	425 688
	БАЛАНС	1700	1 477 464	1 296 298	981 021

Руководитель



(подпись)

**Спиридонов Геннадий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНСПЕЦТРАНС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
27375780		
8905055032		
49.41.3		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	2 183 688	2 037 828
	Себестоимость продаж	2120	(1 979 418)	(1 904 580)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	204 270	133 248
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(89 133)	(79 822)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	115 137	53 426
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6	1
	Проценты к уплате	2330	(22 430)	(15 817)
	Прочие доходы	2340	1 637 337	1 686 661
	Прочие расходы	2350	(1 644 193)	(1 599 379)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	85 857	124 892
	Налог на прибыль	2410	(17 662)	(14 198)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 912)	(1 393)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 750)	(12 805)
	Прочее	2460	(365)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 830	110 694

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	67 830	110 694
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)
Спиридонов Геннадий
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
27375780		
8905055032		
49.41.3		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНСПЕЦТРАНС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	381 134	381 144
За 2021 г.	3210	-	-	-	-	215 951	215 951
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	110 694	110 694
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	105 257	105 257
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	597 085	597 095
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	67 830	67 830
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	67 830	67 830
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	664 915	664 925

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	381 144	110 694	105 257	597 095
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	105 257	-	105 257
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	381 144	215 951	105 257	702 352
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	381 134	110 694	105 257	597 085
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	105 257	-	105 257
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	381 134	215 951	105 257	702 342
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	664 925	597 095	391 115

Руководитель  Спирidonов Геннадий Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г. _____

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНСПЕЦТРАНС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной
ответственностью** / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
27375780		
8905055032		
49.41.3		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 306 095	2 407 719
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 295 173	2 390 685
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	10 922	17 034
Платежи - всего	4120	(2 099 418)	(2 387 003)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 139 293)	(1 551 613)
в связи с оплатой труда работников	4122	(402 931)	(352 241)
процентов по долговым обязательствам	4123	(22 430)	(15 727)
налога на прибыль организаций	4124	-	(19 080)
прочие платежи	4129	(534 764)	(448 342)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	206 677	20 716
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	80	10
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	80	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	10
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(35 047)	(380)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(35 017)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(30)	(380)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(34 967)	(370)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	427 472	354 796
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	427 472	354 796
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(593 170)	(343 101)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(391 974)	(343 101)
прочие платежи	4329	(201 196)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(165 698)	11 695
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 012	32 041
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	34 745	2 704
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	40 757	34 745
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Спиридонов Геннадий
Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Спирidonов Геннадий
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накоплено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 275 783	(384 629)	220 131	(16 897)	3 853	(245 018)	-	-	-	1 468 062	(625 794)	
	5210	за 2021г.	782 067	(269 813)	432 657	(11 713)	11 493	(237 760)	-	-	-	1 275 783	(496 081)	
Транспортные средства	5201	за 2022г.	1 200 867	(361 437)	208 045	(16 897)	3 853	(233 704)	-	-	-	1 392 015	(591 288)	
	5211	за 2021г.	717 937	(257 140)	421 871	(11 713)	11 493	(227 242)	-	-	-	1 200 867	(472 889)	
Сооружения	5202	за 2022г.	61 590	(16 569)	825	-	-	(8 225)	-	-	-	62 415	(24 794)	
	5212	за 2021г.	53 577	(8 579)	8 013	-	-	(7 989)	-	-	-	61 590	(16 569)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	12 538	(6 259)	180	-	-	(2 954)	-	-	-	12 718	(9 213)	
	5213	за 2021г.	9 993	(3 846)	2 545	-	-	(2 412)	-	-	-	12 538	(6 259)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	560	(359)	-	-	-	(80)	-	-	-	560	(439)	
	5214	за 2021г.	560	(248)	-	-	-	(111)	-	-	-	560	(359)	
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	228	(6)	-	-	-	(33)	-	-	-	228	(39)	
	5215	за 2021г.	-	-	228	-	-	(6)	-	-	-	228	(6)	
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	-	-	126	-	-	(21)	-	-	-	126	(21)	
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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.	-	220 131	-	(209 176)	10 955
	5250	за 2021г.	84	317 009	-	(317 093)	-
в том числе:							
Станок Фрезерный деревообрабатывающий с ЧПУ TS2030ATC	5241	за 2022г.	-	1 529	-	-	1 529
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия порошкового окрашивания	5242	за 2022г.	-	1 583	-	-	1 583
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплекс робототехнический по автоматизации процесса сварки CRP RH14-10-W	5243	за 2022г.	-	2 289	-	-	2 289
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор ВК 20Т-16-500 Д2	5244	за 2022г.	-	433	-	-	433
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок для лазерной резки оптоволокну ХТС-1530НТ-60020, 1500 Raycus	5245	за 2022г.	-	4 333	-	-	4 333
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Пресс гидравлический листогибочный КРВ40-2500Р(WS67K40/2500	5246	за 2022г.	-	787	-	-	787
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
ИЖ-27175-036 (грузовой фургон) VIN: ХВК27175070012409	5247	за 2022г.	-	10	-	(10)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Подогреватель моторный с монтажом на ТС Урал 44202-3511-82 VIN:X1P442020H1413219	5248	за 2022г.	-	1 706	-	(1 706)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экскаватор однокошовой гусеничный DOOSAN DX200A-7M (DHKCEBETN0001980)	5249	за 2022г.	-	9 380	-	(9 380)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	(5 918)	-
Погрузчик фронтальный на колесном ходу DISD SD300 (DXCCWLBCNM0020425)		за 2022г.	-	5 918	-	(5 918)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный на колесном ходу DISD SD300 (DXCCWLBCVN0020566)		за 2022г.	-	5 918	-	(5 918)	-
		за 2021г.	-	-	-	(150)	-
Здание мобильное (инвентарное) "Тундра" на раме, модификация Бытовка БС-02 6/у, зав.№271		за 2022г.	-	150	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	(150)	-
ВАГОН-ДОМ БЫТОВКА «ТИТАН» производства ООО 3МЗ МПО «ТОИР» 6/у, зав.№ П 026		за 2022г.	-	150	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	(150)	-
ВАГОН-ДОМ БЫТОВКА «ТИТАН» производства ООО 3МЗ МПО «ТОИР» 6/у, зав.№ П 038		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	(375)	-
Здание мобильное Полярис на раме 2068		за 2022г.	-	375	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	(180)	-
Станция тарировочная EST-03, 220В		за 2022г.	-	180	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung 512Gb		за 2022г.	-	126	-	(126)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Снегоболотоход ТРЭКОЛ БЕГА-ВН (VIN 00005174) г.н.89 СК 7729 (Лизинг ЛП)		за 2022г.	-	4 969	-	(4 969)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

АУТ914220N0003342, г.н. АН 5121/ 89		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна БОНУМ 914221-02, VIN ХУ914220N0003341, г.н. АН 5128 89		за 2022г.	-	-	3 249	-	-	(3 249)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна БОНУМ 914221-02, VIN ХУ914220N0003343, г.н. АН 5125 89		за 2022г.	-	-	3 249	-	-	(3 249)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна БОНУМ 914221-02, VIN ХУ914220N0003337, г.н. АН 5148 89		за 2022г.	-	-	3 252	-	-	(3 252)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна БОНУМ 914221-02, VIN ХУ914220N0003336, г.н. АН 5144 89		за 2022г.	-	-	3 252	-	-	(3 252)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна БОНУМ 914221-02, VIN ХУ914220N0003345, г.н. АН 5130 89		за 2022г.	-	-	16 242	-	-	(16 242)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Универсальная дорожная машина "Кировец" К-708УДМ (VIN C1528-379), г.н.89 СК 7849		за 2022г.	-	-	16 242	-	-	(16 242)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Универсальная дорожная машина "Кировец" К-708УДМ (VIN C2971-261), г.н.89 СК 7848		за 2022г.	-	-	4 803	-	-	(4 803)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна БОНУМ 914221-02, VIN ХУ914220N0003346, г.н. АН 5134 89		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Шнекороторный снегоочиститель (ДЭ-226) СШР 6843S1 (двухмоторный) НА №685		за 2022г.	21	-	3 678	-	-	(3 698)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Шнекороторный снегоочиститель (ДЭ-226) СШР 6843S1 (двухмоторный) НА №630		за 2022г.	19	-	3 669	-	-	(3 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Шнекороторный снегоочиститель (ДЭ-226) СШР 6843S1 (двухмоторный) НА №590		за 2022г.	24	-	3 669	-	-	(3 693)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Шнекороторный снегоочиститель (ДЭ-226) СШР 6843S1 (двухмоторный) НА №643		за 2022г.	20	-	3 669	-	-	(3 689)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Вагон-дом передвижной модели "Полярис 11.8" для проживания 8 чел. на раме, №2175		за 2022г.	-	-	616	-	-	(616)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Экспедитор однокошовой полноповоротный на колесном ходу DOOSAN DX160W зав.№DHKCEWAALM5008949		за 2022г.	-	-	9 436	-	-	(9 436)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Гидроборудование на а/м MAN г.н.В411ТТ 89		за 2022г.	-	-	137	-	-	(137)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Установка насосная с цистерной УНЦ-125х32У С 132 КС 72		за 2022г.	-	-	4 170	-	-	(4 170)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Гидроборудование на а/м MAN г.н.В 952 КН 89		за 2022г.	-	-	141	-	-	(141)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный SD200 (CWLBD-020160) г.н.89 СК 5494		за 2022г.	-	-	3 793	-	-	(3 793)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой тягач седельный MAN TGS 18.4000 4x2 BLS Z0W06XZZ3JV002211 A 517 OC 89		за 2022г.	-	-	10 001	-	-	(10 001)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Автоцистерна для пищевых жидкостей АЦПТ УЗСТ 6620-19 на базе Урал 4320-6951-72 VIN:89662019MADM7008		за 2022г.	-	-	4 654	-	-	(4 654)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Гидроборудование на а/м MAN г.н.В568РР 89		за 2022г.	-	-	134	-	-	(134)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Гидроборудование на а/м MAN г.н.В462РР 89		за 2022г.	-	-	135	-	-	(135)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Электростанция дизельная АД160-Т400-1Р двигатель Doosan P086Т1		за 2022г.	-	-	1 433	-	-	(1 433)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

Седельный тягач Урал 44202-3511-82 (VIN) X1P442020H1413319 В 705 CX 89 (мод)	5267	-	1 700
Седельный тягач Урал 44202-3511-82 (VIN) X1P442020H1413313 В 664 CX 89 (мод)	5268	-	1 593
Грузовой тягач седельный MAN TGS 26.440 6x4 BLS WMA30SZZ5KP130685 г/н В163МУ89 (мод в)	5269	-	138
Грузовой тягач седельный MAN TGS 26.440 6x4 BLS-WW, Z0W30WZZ3KV002817 г/н В952KH89 (мод)		-	141
Грузовой тягач седельный MAN TGS 26.440 6x6 BLS WMA82SZZ9LM850395 г/н Т943KP72 (мод в)		-	149
Грузовой тягач седельный MAN TGS 26.440 6x4 BLS-WW, WMA30WZZ3LP140141 г/н В 411 TT 89 (мод)		-	137
Грузовой-тягач седельный MAN TGS 18.400 4x2 BLS WMA06XZZ6LP144255 г/н В 462 PP 89 (мод)		-	135
Грузовой-тягач седельный MAN TGS 18.400 4x2 BLS WMA06XZZ9LP144279 г/н В568PP89 (мод)		-	134
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	168 727	271 057
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 Спирidonов Геннадий
 Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведённую первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2022г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Спирidonов Геннадий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель


(подпись)

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	38 607	-	38 607	2 413 767	(2 403 544)	-	-	-	X	48 830	-	48 830
	5420	за 2021г.	25 290	-	25 290	2 251 686	(2 238 369)	-	-	-	X	38 607	-	38 607
в том числе:	5401	за 2022г.	38 607	-	38 607	393 053	(382 830)	-	-	-	165 094	48 830	-	48 830
	5421	за 2021г.	25 290	-	25 290	346 806	(333 489)	-	-	-	121 361	38 607	-	38 607
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	41 296	(41 296)	-	-	-	10 884	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	300	(300)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 979 418	(1 979 418)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 904 580	(1 904 580)	-	-	-	-	-	-	-
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Спирidonов Геннадий Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	66	471 484	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	257 616	-	341 394	1 000	(128 586)	(8)	-	-	665	257 616	-
	5530	за 2021г.	426 642	-	244 439	-	(414 130)	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2022г.	162 631	-	229 510	-	(83 046)	-	-	-	-	309 095	-
	5531	за 2021г.	355 560	-	137 655	-	(360 911)	-	-	-	-	132 304	-
	5512	за 2022г.	24 838	-	18 505	-	(14 830)	-	-	-	-	28 513	-
	5532	за 2021г.	37 176	-	17 756	-	(30 094)	-	-	-	-	24 838	-
	5513	за 2022г.	70 147	-	93 379	1 000	(30 710)	(8)	-	2	66	133 876	-
	5533	за 2021г.	33 906	-	89 028	-	(23 125)	-	-	-	665	100 474	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	257 616	-	341 394	1 000	(128 586)	(8)	-	X	-	471 484	-
	5520	за 2021г.	426 642	-	244 439	-	(414 130)	-	-	X	-	257 616	-

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притрастающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	391 545	601 143	-	(587 126)	-	-	405 562
	5571	за 2021г.	174 189	583 485	-	(366 129)	-	-	391 545
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	146 396	402 472	-	(371 974)	-	-	176 894
	5572	за 2021г.	144 610	343 786	-	(342 010)	-	-	146 396
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	245 149	198 671	-	(215 152)	-	-	228 668
	5574	за 2021г.	29 579	239 689	-	(24 119)	-	X	245 149
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	252 235	216 420	25 587	(168 638)	(56)	2	325 616
	5580	за 2021г.	425 688	158 608	16 604	(349 330)	-	-	252 235
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	154 348	132 824	1	(109 934)	(56)	-	177 183
	5581	за 2021г.	254 713	110 276	96	(210 737)	-	-	154 348
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	(195)	1 200	-	-	-	1 005
	5582	за 2021г.	15 011	-	-	(15 011)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	65 267	32 083	1 878	(2 166)	-	-	97 062
	5583	за 2021г.	55 120	21 848	488	(12 189)	-	-	65 267
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	19 646	(19 646)	-	-	-
	5584	за 2021г.	75 060	-	12 642	(87 702)	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	10 000	25 000	2 790	(22 790)	-	-	15 000
	5585	за 2021г.	-	11 000	3 177	(4 177)	-	-	10 000
прочая	5566	за 2022г.	22 620	26 708	72	(14 102)	-	2	35 366
	5586	за 2021г.	25 784	15 484	201	(19 514)	-	-	22 620
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	643 780	817 563	25 587	(755 764)	(56)	X	731 178
	5570	за 2021г.	599 877	742 093	16 604	(715 459)	-	X	643 780

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  (подпись)

Спиридонов Геннадий
Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	345 491	287 531
Расходы на оплату труда	5620	485 836	399 384
Отчисления на социальные нужды	5630	149 360	95 544
Амортизация	5640	245 018	122 112
Прочие затраты	5650	842 845	1 079 831
Итого по элементам	5660	2 068 550	1 984 402
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	2 068 550	1 984 402

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

Руководитель  Спирidonов Геннадий
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Спирidonов Геннадий
Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	77 624	98 170	193 309
	5811	-	-	-

Спирidonов Геннадий
Владимирович
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель  (подпись)

Спиридонов Геннадий
Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022г.**

**Общество с ограниченной ответственностью
«РегионСпецТранс»**

за 2022 год

1. Общие сведения.

1.1. Общая информация.

19 сентября 2013 г. в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (ст. 48, 51, 54 Гражданского кодекса РФ) создано юридическое лицо, являющееся коммерческой организацией – общество с ограниченной ответственностью «РегионСпецТранс». Факт создания юридического лица подтверждается свидетельством о государственной регистрации (бланк серия 89 № 000917684), выданным 19.09.2013г. Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ямало-Ненецкому автономному округу.

25.08.2015г. на основании решения единственного участника № 4 доля в Уставном капитале ООО «РегионСпецТранс» в размере 100% была продана в пользу гражданина Российской Федерации Спиридонова Геннадия Владимировича, о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена 03.09.2015г. запись за государственным регистрационным номером 2158905047266. Факт внесения изменений в учредительные документы подтверждается листом записи единого государственного реестра юридических лиц, выданным 11.11.2021г. Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ямало-Ненецкому автономному округу.

Общество зарегистрировано по адресу – 629809, Ямало-Ненецкий АО, г Ноябрьск, тер Промузел Пелей, Панель XII. Фактическое месторасположение совпадает с адресом регистрации.

Основным видом деятельности является Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем.

1.2. Филиалы и представительства (структурные подразделения).

По состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет в своем составе 1 территориально обособленное структурное подразделение:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	КПП	Дата создания	Место нахождения
1.	ОП ООО «РегионСпецТранс» в г. Тюмени	720345001	03.05.2019	Город Тюмень, ул. Александра Матросова, д.1, помещение 9

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах.

Единоличным исполнительным органом управления Общества является генеральный директор: Спиридонов Геннадий Владимирович.

Коллегиального исполнительного органа нет.

Лицами, ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, являются:

Генеральный директор: Спиридонов Геннадий Владимирович

Главный бухгалтер: Чебыкин Олег Анатольевич

Ревизионная комиссия:

Согласно подпункта 4 пункта 6.2 к компетенции единственного участника Общества относится назначение и досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества; в Обществе ревизионная комиссия (ревизор) отсутствует.

1.4. Информация о численности персонала.

Среднесписочная численность работников Общества составила 401 человек, 436 человек и 457 человек на 31.12.2020, 31.12.2021 и 31.12.2022 соответственно.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2022 год принята 31.12.2021.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- доходные вложения в материальные ценности;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод в будущем.

В 2022 году указанные исключения (активы и обязательства) отсутствовали.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если требования и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской (кредиторской) задолженности в краткосрочную.

2.3. Нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2021г. и 31.12.2022г. нематериальных активов у Общества нет.

2.4. Результаты исследований и разработок.

Результатов исследований и разработок по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г. и 31.12.2022 г. у Общества нет.

2.5. Основные средства.

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

2.5.1. Объекты основных средств.

В составе основных средств отражены, здания, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев. Незавершенное строительство основных средств и незаконченные операции по приобретению, модернизации, реконструкции, достройке и дооборудованию основных средств и нематериальных активов, отражаются Обществом в составе основных средств и показываются в балансе.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам природопользования и объектам, переведенным в малоценные основные средства согласно ФСБУ 6/2020.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

В связи с началом применения Федерального стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество пересмотрело сроки полезного использования основных средств стоимостью более 100 000,00 руб. Результаты корректировки амортизации объектов основных средств списаны на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000,00 руб. (включительно), кроме объектов недвижимого имущества, транспортных средств и частей комплекса конструктивно-сочлененных предметов, учитываемых в составе самостоятельных инвентарных объектов, списана единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Для автотранспортных средств ликвидационная стоимость, определенная из возможной цены реализации на рынке в предполагаемом периоде продажи, не устанавливалась.

2.5.2. Вложения во внеоборотные активы.

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, затраты на форми-

рование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы», «Основные средства».

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений не осуществляется.

По объектам незавершенного строительства, в отношении которых принято решение о ликвидации или существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству, признается обесценение в размере балансовой стоимости. Для объектов незавершенного строительства, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

2.5.3. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – ставка Центробанка РФ на дату начала действия договора.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

Общество не является арендодателем операционной аренды и не отражает в бухгалтерском учете инвестицию в аренду. В течение срока действия договора аренды Общество признает доходы в виде арендных платежей и начисляет по переданным объектам амортизацию.

2.5.4. Незавершенное строительство.

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств, затраты на строительно-монтажные работы, затраты на приобретение зданий, оборудования, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты.

В составе незавершенных капитальных вложений числятся также:

- затраты связанные с модернизацией, реконструкцией, дооборудованием, достройкой, которые по окончании работ увеличивают первоначальную стоимость основных средств;
- стоимость оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах.

2.6. Прочие внеоборотные активы.

Прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» не отражены, значение строк нулевое.

2.7. Запасы.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н. К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности и прочие материалы со сроком службы менее одного года, и стоимостью менее 100 000,00 рублей.
- Прочие материалы, которые используются в текущей деятельности общества (для проведения текущего ремонта, обслуживания нежилых помещений)

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство, списание на нужды Общества производится по методу ФИФО.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости). При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней стоимости. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не создается.

В учетную политику Общества внесены изменения в части учета запасов согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы», подлежащие применению с 1 января 2021 года. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

2.8. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в полном размере.

Расходы на продажу отсутствуют.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

2.10. Денежные средства и их эквиваленты.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком. К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств платежи в связи с оплатой труда работников включают в себя налог на доходы физических лиц и не включают уплаченные страховые взносы.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- поступления и возвраты ошибочно перечисленных денежных средств;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

2.11. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

2.11.1 Оценочные обязательства.

Общество в бухгалтерском учете оценочные обязательства не признает.

2.11.2 Отложенные налоги.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

Размер отложенных налоговых активов, учтенных по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, по состоянию на 31.12.2022г. составил 38 491 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021г. составил 16 305 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 – 0 тыс. руб.

Размер отложенных налоговых обязательств, учтенных по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, по состоянию на 31.12.2022г. составил 81 361 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021г. составил 55 423 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 – 0 тыс. руб.

Общество утратило статус МСП с 01.07.2021 и начало применять ПБУ 18/02

2.12. Признание выручки от продажи.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и иных аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи материалов, основных средств и иных активов;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- выручка от продажи работ (услуг) по основной деятельности, полученная за прошлые периоды;
- прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году;
- доходы от восстановления резерва под снижение стоимости реализованных МПЗ;
- доходы от восстановления оценочных обязательств;
- прочие.

2.13. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы от продажи работ (услуг) по основной деятельности, относящиеся к прошлым периодам, учитываемые на начало отчетного периода в составе незавершенного производства;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы на благотворительность;
- расходы на спортивные и культурно-досуговые мероприятия;
- НДС, не возмещаемый из бюджета, НДС, начисленный с безвозмездной реализации;
- расходы социального характера;
- штрафы, пени, неустойки;
- прочие.

2.14 Изменения в учетной политике

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

Изменения в учетной политике Общества на 2023 год.

В связи с введением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н, и изменениями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2023 год закреплены положения, определяющие порядок учета нематериальных активов и капитальных вложений в нематериальные активы.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства.

Корректировки данных предшествующего периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета об изменениях капитала за 2021 год и на 31.12.2021 сформированы с учетом корректировки в связи с переходом на новые ФСБУ:

Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Основные средства	1150	706 930	184 224	891 154
<i>в том числе:</i>				
<i>Здания, сооружения, машины и оборудование</i>	1150	706 930	184 224	891 154
Отложенные налоговые активы	1180	1 331	14 974	16 304
ИТОГО по разделу I	1100	708 261	199 198	907 459
Запасы	1210	38 607		38 607
Дебиторская задолженность	1230	257 616		257 616
Финансовые вложения	1240	600		600
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 745		34 745
Прочие оборотные активы	1260	46 741	10 530	57 271
ИТОГО по разделу II	1200	378 309	10 530	388 839
БАЛАНС	1600	1 086 570	209 728	1 296 298
Уставный капитал	1310	10	0	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	491 828	105 257	597 085
ИТОГО по разделу III	1300	491 838	105 257	597 095
Заемные средства	1410	146 396		146 396
Отложенные налоговые обязательства	1420	14 135	41 288	55 423
Прочие обязательства	1450	181 965	63 183	245 149
ИТОГО по разделу IV	1400	342 497	104 471	446 968
Заемные средства	1410	10 000		10 000
Кредиторская задолженность	1420	242 235		242 235
Доходы будущих периодов	1450			

ИТОГО по разделу V	1400	252 235	-	252 235
БАЛАНС	1700	1 086 570	209 728	1 296 298

Информация о наличии основных средств приведена в Таблице №1 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Год	Первоначальная стоимость на начало года	Накопленная амортизация на начало периода	Стоимость на конец периода	Накопленная амортизация на конец периода
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	1 275 783	(384 629)	1 479 017	(625 794)
	за 2021 г.	782 067	(269 813)	1 275 783	(384 629)
в том числе:					
Транспортные средства	за 2022 г.	1 200 867	(361 437)	1 392 015	(591 288)
	за 2021 г.	717 937	(257 140)	1 200 867	(361 437)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022 г.	12 538	(6 259)	23 673	(9 213)
	за 2021 г.	9 993	(3 846)	12 538	(6 259)
Сооружения	за 2022 г.	61 590	(16 569)	62 415	(24 794)
	за 2021 г.	53 577	(8 579)	61 590	(16 569)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	560	(359)	560	(439)
	за 2021 г.	560	(248)	560	(359)
Другие виды основных средств	за 2022 г.	228	(6)	228	(39)
	за 2021 г.	-	-	228	(6)
Офисное оборудование	за 2022 г.	-	-	126	(21)
	за 2021 г.	-	-	-	-

Иное использование основных средств, представлено в таблице ниже:

Таблица №2 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	268 727	271 057
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

На 31.12.2022 г в аренде у Общества находится земельный участок площадью 2 586 м2, кадастровая стоимость которого составляет 2 438 тыс. руб. На счете 001 земельный участок не отражался.

3.2. Незавершенные капитальные вложения в основные средства.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений приведена в Таблице № 3 (в тыс. руб.):

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений приведена в Таблице 3а 3 (в тыс. руб.).						
Наименование показателя	Период	На нача- ло года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или уве- личена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2022 г.	-	220 231	-	(209 176)	10 955
	за 2021 г.	84	317 009	-	(317 093)	-
в том числе:	за 2022г.					
Прочие		-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-

3.3. Материально-производственные запасы.

Основными видами материально-производственных запасов ООО «РегионСпецТранс» являются: запчасти, строительные материалы.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов приведена в Таблице № 4 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			

Запасы - всего	5400	за 2022 г.	38 607	-	2 413 767	(2 403 544)	-	-	x	48 830	-
в том числе:	5420	за 2021 г.	25 290	-	2 251 686	(2 238 369)	-	-	x	38 607	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	38 607	-	393 053	(382 830)	-	-	165 094	48 830	-
	5421	за 2021 г.	25 290	-	346 806	(333 489)	-	-	121 361	38 607	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	41 296	(41 296)	-	-	10 884	-	-
	5423	за 2021 г.	-	-	300	(300)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	1 979 418	(1 979 418)	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	1 904 580	(1 904 580)	-	-	-	-	-

Материально-производственные запасы в залог не передавались.
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

3.4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице № 5 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные – всего	5301	за 2022 г.	600	-	-	600	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2021 г.	600	-	-	-	-	-	-	600	-
Договор уступки права требования	5302	за 2022 г.	600	-	-	600	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	600	-	-	-	-	-	-	600	-
Краткосрочные – всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договоры займа	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений	5300	за 2022 г.	600	-	-	600	-	-	-	-	-
- итого	5310	за 2021 г.	600	-	-	-	-	-	-	600	-

3.5. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице № 6 (в тыс. руб.):

		На нача- ло года				Изменения за период			На конец периода	
			поступление		выбыло					
Наименование показателя	Период	учтенная по усло- виям договора	в ре- зультате хозяй- ствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, опера- ции)	причи- таю- щиеся про- центы, штра- фы и иные начис- ления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным дол- гам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	257 616	341 394	1 000	(128 586)	(8)	2	66	471 484	-
	за 2021г.	426 642	244 439	-	(414 130)	-	-	665	257 616	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	162 631	229 510	-	(83 046)	-	-	-	309 095	-
	за 2021г.	355 560	137 655	-	(360 911)	-	-	-	132 304	-
Авансы вы- данные	за 2022г.	24 838	18 505	-	(14 830)	-	-	-	28 513	-
	за 2021г.	37 176	17 756	-	(30 094)	-	-	-	24 838	-
Прочая	за 2022г.	70 147	93 379	1 000	(30 710)	(8)	2	66	133 876	-
	за	33 906	89 028	-	(23 125)	-	-	665	100 474	-

	2021г.									
	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2022г.	257 616	341 394	1 000	(128 586)	(8)	2	66	471 484	-
	за 2021г.	426 642	244 439	-	(414 130)	-	-	665	257 616	-

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1230 бухгалтерского баланса) показана за минусом резерва по сомнительным долгам, в сумме балансовой стоимости сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2022г. Сомнительной признается задолженность, которая не погашена, или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные в договоре. Оценка степени вероятности оценивается руководством Общества исходя из информации, о деятельности и положении дебитора, и предположительно возможности или невозможности погашения дебиторской задолженности, полученной от него в устной либо письменной форме.

3.6. Денежные средства.

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

3.7. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблице № 7.1 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	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	перевод из долго- в крат- ко-сроч- ную задол- жен- ность	перевод из де- би- тор- ской в кре- ди- тор- скую задол- жен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- би- тор- скую задол- жен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	391 545	601 143	-	(587 126)	-	-	-	-	405 562
	5571	за 2021г.	174 189	583 485	-	(366 129)	-	-	-	-	391 545
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	146 396	402 472	-	(371 974)	-	-	-	-	176 894
	5572	за 2021г.	144 610	343 786	-	(342 010)	-	-	-	-	146 396
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	245 149	198 671	-	(215 152)	-	-	-	-	228 668
	5574	за 2021г.	29 579	239 689	-	(24 119)	-	-	-	-	245 149
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	252 235	216 420	25 587	(168 638)	(56)	-	2	66	325 616
	5580	за 2021г.	425 688	158 608	16 604	(349 330)	-	-	-	665	252 235
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	154 348	132 824	1	(109 934)	(56)	-	-	-	177 183
	5581	за 2021г.	254 713	110 276	96	(210 737)	-	-	-	-	154 348
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	(195)	1 200	-	-	-	-	-	1 005
	5582	за 2021г.	15 011	-	-	(15 011)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	65 267	32 083	1 878	(2 166)	-	-	-	-	97 062
	5583	за 2021г.	55 120	21 848	488	(12 189)	-	-	-	-	65 267
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	19 646	(19 646)	-	-	-	-	-

	5584	за 2021г.	75 060	-	12 642	(87 702)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	10 000	25 000	2 790	(22 790)	-	-	-	-	15 000
	5585	за 2021г.	-	11 000	3 177	(4 177)	-	-	-	-	10 000
прочая	5566	за 2022г.	22 620	26 708	72	(14 102)	-	-	2	66	35 366
	5586	за 2021г.	25 784	15 484	201	(19 514)	-	-	-	665	22 620
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	643 780	817 563	25 587	(755 764)	(56)	X	2	66	731 178
	5570	за 2021г.	599 877	742 093	16 604	(715 459)	-	X	-	665	643 780

3.8. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021, 2022 год следующие показатели:

Таблице № 8 (в тыс. руб.):

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	85 857	124 892
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1*20%)	17 171	24 978
3		Постоянные налоговые активы (обязательства)	491	-16 539
4		Постоянные налоговые разницы (стр.3*100/20)	2 454	-82 697
5		Отложенные налоговые активы	22 186	943
6		Временные вычитаемые разницы (стр.5*100/20)	110 929	4 714
7		Отложенные налоговые обязательства	25 936	7 989
8		Временные налогооблагаемые разницы (стр.7*100/20)	129 681	39 945
9		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+4+6-8)	69 559	6 964
10	2411	Текущий налог на прибыль (2+3+5-7)	13 912	1 393
11		Отложенный налог	3 750	12 805
12		Кор-ка прошлых лет 99/68	365	
13	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (1-10-11-12)	67 830	110 694

3.9. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг.

Таблица № 9 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2022 г.	2021г.	% от выручки	
			2022 г.	2021 г.
Выручка от реализации продукции (за минусом НДС, акцизов и иных обязательных платежей), в том числе:	2 183 688	2 037 828	100	100
Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем	2 183 688	2 037 828	100	100
Прибыль (убыток) от продажи	115 137	53 426	5	3

3.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.

Информация о затратах на производство приведена ниже:

Таблица № 10 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	(345 491)	(287 531)
Расходы на оплату труда	5620	(485 836)	(399 384)
Отчисления на социальные нужды	5630	(149 360)	(95 544)

1/4

Амортизация	5640	(245 018)	(122 112)
Прочие затраты	5650	(842 845)	(1 079 831)
Итого по элементам	5660	(2 068 550)	(1 984 402)

3.11. Состав управленческих расходов.

Таблица № 11 (в тыс. руб.):

Наименование расхода	2022 г.	2021 г.
Аренда недвижимого имущества	760	603
Аренда транспортных средств без экипажа	0	26
Госпошлина	0	0
Командировочные расходы	621	642
Коммунальные услуг	33	65
Консультационные услуги	1 679	2 918
Льготная оплата проезда	4	0
Матер.расходы (хозяйственные, канцелярские товары, бланки, инвентарь)	2 650	1 827
Материальные расходы на ОТ и ПБ	0	13
Медицинские услуги по взятию биоматериала COVID-19, вакцинация	0	51
Медосмотры предварительные, периодические, предрейсовые и послерейсовые	16	0
Обслуживание ПО и ВТ	342	301
Оплата больничного	100	96
Оплата труда	63 474	57 788
Подбор персонала	296	75
Почтовые расходы	206	167
Профессиональная подготовка/переподготовка кадров	340	81
Прочие расходы	174	228
Расходы на охрану труда, промышленную безопасность, противопожарную безоп-ть, безоп-ть ДД	116	760
Связь (телефон, интернет)	410	419
Содержание и ремонт транспорта	104	381
Страховые взносы	17 807	13 377
Транспортно-экспедиционные услуги на доставку МПЗ и страхование груза МПЗ	1	4
Итого:	89 133	79 822

3.12. Прочие доходы и расходы.

Прочие расходы и доходы приведены в Таблице №12, 13 (тыс. руб.)

Прочие доходы. Таблица №12 (тыс. руб.):

Статья доходов	2022 г.	2021 г.
Выбытие ОС	22 138	9 633
Реализация топлива, запчастей и отчеты комитентам	77 976	41 382
Штрафы по хозяйдоговорам к получению	1 000	
Прибыль (убыток) прошлых лет выявленные в отчетном периоде	2024	394
Удержание при увольнении	4 123	1 643
Списание кредиторской задолженности	75	
Прочие	1 529 645	1 633 609
ИТОГО:	1 637 337	1 686 661

Прочие расходы. Таблица №13 (тыс. руб.):

Статья расходов	2022 г.	2021 г.
Выбытие ОС	(13 044)	(220)
Реализация топлива, запчастей и отчеты комитентам	(74 658)	(42 148)
Материальные затраты	-	-
Услуги банков	(14 546)	(10 613)
Прочие операционные расходы	(1 998)	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	(2 352)	(742)
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(2 966)	142
Прочие расходы	(1 534 273)	(1 545 798)
ИТОГО:	(1 644 193)	(1 599 379)

3.13. Оценочные обязательства.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Таблице № 14 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Переведено в состав краткосрочных обязательств	Остаток на конец года
Оценочные обязательства, всего:	-	-	-	-	-	-	-
по оплате отпусков сотрудников	-	-	-	-	-	-	-
по предстоящим расходам	-	-	-	-	-	-	-

3.14. Капитал и резервы.

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Состав основных участников Общества по состоянию на 31 декабря 2022:

Наименование акционера	% от акционерного капитала
Спиридонов Геннадий Владимирович	100

- Место нахождения: 620130, Свердловская область, г Екатеринбург, улица Степана Разина, д. 107, кв. 117
- Ведение списка участников Общества осуществляется самим Обществом.
Чистая прибыль по результатам 2021, 2022 финансовых годов на выплату единственному Участнику Общества не направлялась.

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 1 «Движение капитала») корректировки за 2021 год, связанные с применением новых ФСБУ, отражены по строкам 3200, 3210, 3211, 3212, 3220.

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. (до корректировки)	3100	10				381 134	381 144
Увеличение капитала	3210					215 951	215 951
в том числе: чистая прибыль	3211					110 694	110 694
переоценка имущества	3212					105 257	105 257
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10				597 085	597 095
Уменьшение капитала - всего	3220						

Отчет об изменениях капитала за 2022 год (раздел 3 «Чистые активы»):

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Чистые активы	3 600	491 838	105 257	597 095

Информация о связанных сторонах.

№	Категория связанных сторон	Связанные стороны
1	Перечень лиц, являющимися членами Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, членами его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа;	Совет директоров отсутствует. Коллегиальный исполнительный орган отсутствует. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Спиридонов Геннадий Владимирович

3	Перечень лиц, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли организации;	Спиридонов Геннадий Владимирович (100%)
4	Перечень юридических лиц, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица;	Отсутствуют.
5	Перечень лиц, являющихся членами Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы.	ООО «РегионСпецТранс» не входит в финансово-промышленные группы.

Операции с прочими связанными сторонами.

Генеральным директором ООО «РегионСпецТранс» с 19.09.2013 г. является Спиридонов Геннадий Владимирович.

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается трудовым договором, премии возможны по положению по оплате труда и материальном стимулировании руководителей, специалистов и служащих Общества и по решению единственного участника Общества.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовыми договорами и положением по оплате труда и материальном стимулировании руководителей, специалистов и служащих Общества.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями: оплата труда за отчетный период, а также компенсациями при увольнении предусмотренными трудовыми договорами, премий и компенсаций при увольнениях, начисленного на данные выплаты налога на доходы физических лиц, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Краткосрочные вознаграждения за 2021 год составили 23 029,1 тыс. руб.; за 2022 – 18 932,6 тыс. руб.

За период с 2021 г по 2022 г. Обществом не предоставлялись займы основному управленческому персоналу.

Дочерние общества.

Дочерних обществ у ООО «РегионСпецТранс» нет.

Операции по получению займов и кредитов у связанных сторон.

В отчетном году Обществом не было получено займов от связанных сторон.

Вознаграждения Совету Директоров и членам Правления.

В Обществе не создан Совет директоров и Правления.

Информация о наличии и величине обеспечений, отраженных на забалансовых счетах.

По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 г. Общество не выступало поручителем за третьих лиц, при это имеется залоговое имущество.

Налогообложение.

Российское налоговое и/или валютное/таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового и/или валютного/таможенного законодательства будет стабильным.

Оценочные и условные обязательства по судебным разбирательствам. Процедуры правового характера.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество является истцом в действующем арбитражном процессе, предметом которого является взыскание задолженности.

Истец	Ответчик	Номер дела	Сумма иска	Предмет спора	Вероятность	Примечание
ООО «Регион-СпецТранс»	ООО "Авто-Партнер"	A81-9924/2022	35 156 071 руб. 54 коп.	О взыскании задолженности по договору на оказание транспортных услуг от 18.08.2021 № ТУ 2021-33		Вероятность погашения долга минимальная
ООО «Регион-СпецТранс»	ООО «Лидер-шина»	A70-21378/2022	-	Об обязанности заменить товар ненадлежащего качества на товар, соответствующий качеству по договору поставки №Л-30/2016 от 01.02.2016 г, а именно шины MICHELIN 395/85 R 20 168 G модели XZL в количестве 140 штук а сумму 8 120 000, руб. 00 коп.		Вероятность замены товара минимальна

Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств. Деятельность Общества в 2021, 2022 годах осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

Раскрытие информации по имуществу, полученному в лизинг.

У Общества имеется Имущество, приобретённое по договору лизинга.

Риски хозяйственной деятельности.

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики, в том числе финансовых рынков Российской Федерации.

В 2022 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Информация о непрерывности деятельности.

Общество намерено осуществлять деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

События после отчетной даты.

На момент составления годовой отчетности Общества факты хозяйственной деятельности, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деятельности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество рассматривает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект от которого в настоящий момент невозможно оценить с достаточной степенью уверенности.

Геополитическая ситуация в России является в высшей степени нестабильной: со стороны иностранных государств введены санкции в отношении Российской Федерации, на территории Украины проводится специальная операция. Данные события не приводят к сокращению деятельности Общества и не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять деятельность Обществом как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительному сокращению балансовых активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор _____ Г.В. Спиридонов

Главный бухгалтер _____ О.А. Чебыкин
31 марта 2023 г.



**Инкам
Консалт**

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОПН 12106015345)

ООО «ИнкамКонсалт»

В данном аудиторском заключении
прошито и пронумеровано

49 (сорок девять) лист (а,ов)

Директор
ООО «ИнкамКонсалт» И.И. Габрись

