

ООО «Бертчи Раша»
192007, г.Санкт-Петербург, вн. т. муниципальный округ
Московская застава, Лиговский пр-кт, д. 266, стр. 1,
пом.2.1-Н.50, раб. м. 4

ОГРН 1057810216991, ИНН 7843301364

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Сведения об обществе:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Бертчи Раша»
- 1.2. Единственным участником общества является физическое лицо – гражданин Швейцарской республики Ханс-Йорг Бертчи (паспорт Х5024617, выдан 06.09.2019 Аарау АГ, зарегистрирован по адресу: Швейцарская Конфедерация, 5707, Зенген, Шилфвег 9)
- 1.3. Юридический адрес - 192007, г.Санкт-Петербург, внутригородская территория муниципальный округ Московская застава, Лиговский пр-кт, дом 266, строение 1, помещение 2.1-Н.50, рабочее место 4
- 1.4. Дата государственной регистрации: 13.04.2005, ОГРН 1057810216991
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 5 000 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью. Добавочный капитал составляет 25 327 680,16 руб.
- 1.6. На балансе имеется обособленное подразделение, которое не является отдельной юридической единицей и находится по адресу 196626, Санкт-Петербург, п.Шушары, Московское ш, 54.
- 1.7. Основным видом деятельности компании является оказание автотранспортных услуг по перевозке грузов и услуг по их хранению.
- 1.8. Компания применяет режим упрощенной системы налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

2. Финансово-хозяйственная деятельность

- 2.1. Выручка от оказания автотранспортных услуг составила 179 520 273,53., в т.ч. по договору с компанией Bertschi AG – 107 856 700,04 руб.
- 2.2. Выручка от хранения грузов составила 2 244 750,00 руб.

2.3. Сумма дебиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 58 307 036,99 руб., в том числе задолженность покупателей – 29 539 883,76 руб.

2.4. Сумма кредиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 19 816 425,02 руб.

2.5. Просроченная кредиторская задолженность списана в сумме 71 000 руб, просроченная дебиторская задолженность списана в сумме 1 928,04 руб.

Просроченной задолженности по налогам и сборам перед бюджетом нет.
Просроченной задолженности по зарплате перед сотрудниками нет.

2.6. На конец отчетного периода в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в сумме 18 556 190,50 руб., в налоговом учете резерв не создается.

В бухгалтерском учете создается резерв на отпуска, отраженный на счете 96, на конец отчетного периода резерв составляет 666 268,63 руб. В налоговом учете резерв на отпуска не создается.

2.7. Основными расходами компании являются:

Амортизация основных средств	22 145 517,07
Агентское вознаграждение	10 000,00
Вознаграждение по доверительному управлению	15 286 139,62
Мойка автомобилей	339 252,00
Мойка, обслуживание и ремонт контейнеров	1 442 862,00
Обучение сотрудников	88 700,00
Оплата труда водителей	8 355 065,64
Оформление документов, разрешения, сертификация	18 475,00
Оформление пешеходных пропусков	147 923,20
Плата за проезд	8 538 838,79
Погрузочно- разгрузочные работы	267 000,00
Прочие операционные расходы	1 056 778,07
Аренда площадки под хранение контейнеров	1 846 855,32
Резерв по неиспользованным отпускам водителей	651 818,47
Ремонт и поддержание грузовиков	11 825 579,31
Спец.одежда	122 718,83
Списание топлива	36 811 850,01
Стоянка грузовых машин	263 521,00
Страхование грузовых а/м	250 938,64
Страховые взносы и ФСС НС	1 431 283,20
Компенсация за разъездной характер водителям и проживание	1 499 111,00
Транспортно-экспедиторские услуги	4 464 500,00
Услуги по обслуживанию и поддержанию	8 849 438,55

паровой станции	
Услуги по организации работы автосервисов	250 159,50
Услуги по охране труда	607 260,00
Услуги по таможенному оформлению	30 000,00
Шины, колеса	2 993 121,00
Штрафы за нарушение ПДД	195 250,00
Электроснабжение	1 495 796,96
ИТОГО:	131 285 753,18

Общехозяйственными расходами компании являются:

Амортизация офисного оборудования	26 891,76
Аренда	943 200,00
Аренда легкового автомобиля	154 949,67
Бухгалтерские услуги	2 117 940,72
Добровольное страхование гражданской ответственности	1 010 931,98
Интернет и телефония	156 628,68
Материалы для офиса	138 107,00
Оплата труда	7 591 004,04
Поддержание админ. автомобилей	229 037,52
Прочие административные расходы	93 746,45
Резерв по неиспользованным отпускам	773 517,60
Страхование экспедиторской ответственности	78 200,06
Страховые взносы и ФСС НС	1 315 808,97
Транспортный налог	457 954,00
Услуги по подбору персонала	268 142,40
Электронная отчетность	16 400,00
Юридические услуги	633 236,62
ИТОГО:	16 005 697,47

2.8. Внереализационными доходами компании являются:

Курсовые разницы	41 762 145,80
Продажа основных средств	7 550 000,00
Прочие поступления	461 076,00
Доходы от списания просроченной кредиторской задолженности	71 000,00
Проценты по займам сотрудникам	8 647,81
Страховая премия	2 418,00
ИТОГО:	49 855 287,61

Внереализационными расходами компании являются:

Курсовые разницы	25 108 887,17
Расходы, связанные с продажей валюты	3 357 977,70
Проценты, начисленные по договорам займов	9 430 398,84

Расчеты по претензиям	1 021 595,77
Резервы по сомнительным долгам	18 556 190,50
Услуги банка	680 537,69
Продажа ОС	466 619,72
Госпошлины	62 800,00
Компенсация за задержку зарплаты	743,98
Пени, штрафы по налогам	523,66
Расходы от списания просроченной дебиторской задолженности	1 928,04
ИТОГО:	58 221 583,30

2.9. Общим финансовым результатом деятельности в 2021 году является прибыль в сумме 23 937 391,42 руб.

Величина налога УСН за 2021 г. - 1 703 266,00 руб.

На 31.12.21 г. чистые активы компании являются отрицательными и составляют -40 441 885,02 руб.

3. Материально-производственные запасы

3.1. Оценка материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

3.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

4. Основные средства

4.1. Объекты основных средств амортизируются линейным способом.

4.2. Объекты основных средств стоимостью менее 40 тыс. руб. списываются на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

4.3. По состоянию на 31.12.2021 года у организации находятся в собственности 15 грузовиков, 1 легковой автомобиль и 21 полуприцеп, зарегистрированные в ГИБДД.

4.4. Основные фонды компании имеют следующую структуру (по стоимости приобретения):

Транспортные средства – 172 241 050,10 руб.

Машины и оборудование - 9 085 623,09 руб.

Сооружения – 2 167 977,83 руб.

Офисное оборудование – 175 200,00 руб.

Производственный и хоз.инвентарь – 197 238,58 руб.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Взаимозависимыми лицами являются: участник общества г-н Бертчи Ханс-Йорг и компания группы Bertshi - Бертчи АГ (юридическое лицо по законодательству Швейцарии).

- 5.2. Компания имеет полученные от Бертчи АГ четыре займа в общей сумме 2 278 290,00 евро, процентная ставка за пользование займами - 5% годовых. Данная задолженность носит долгосрочный характер.
- 5.3. В 2021 году были начислены проценты за пользование займами в сумме 108 303,12 евро. В течении года выплата процентов не осуществлялась. На 31.12.21 задолженность по начисленным процентам составила 463 387,67 евро.
- 5.4. Общество оказывает на территории РФ транспортные услуги Бертчи АГ по договору оказания транспортных услуг от 01.07.2005 г. Общая сумма выручки от оказания услуг по данному договору за 2021 год - 1 218 346,00 евро, что составляет 59% от общей суммы выручки за год.
- 5.5. ООО «Бертчи Раша» имеет действующие агентские договора на оказание услуг по перевозке грузов с другими российскими компаниями группы Bertshi – ООО «Бертчи Москва», ООО «Бертчи Нижний Новгород» и ООО «Бертчи Владимир». Общая сумма задолженности ООО «Бертчи Раша» перед данными компаниями составляет на 31.12.21 г. 15 877 702,83 руб.

В течении года генеральным директором являлся Тюпин Сергей Геннадьевич (Решение единственного участника № 01/03/2022 от 28.02.2022, на срок 5 лет).

Вознаграждение управленческого персонала составило 2 155,7 тыс. руб.

На отчетную дату компания арендует офисное помещение по договору субаренды № 476/4-6 от 20.02.2021 г. у компании ООО «Аккаунтор Раша».

6. Информация о бенефициарах.

- 6.1. Г-н Ханс-Йорг Бертчи является единственным учредителем и участником общества. Он же является президентом компании Бертчи АГ, с которой, в свою очередь, у ООО «Бертчи Раша» заключены договор на оказание транспортных услуг и договора займов.

7. События после отчетной даты.

- 7.1. После окончания отчетного года и до даты составления бухгалтерской отчетности компания не производила распределение прибыли и дивиденды не выплачивала.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

- 8.1. Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

9. Непрерывность деятельности

- 9.1. Компания планирует продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

ООО "Бертчи Раша"

Тюпин С.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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						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				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	802	-	802	183 895	(182 444)	-	-	X		2 253	-	2 253
	5420	за 2020г.	610	-	610	221 057	(220 865)	-	-	X		802	-	802
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	802	-	802	52 610	(51 159)	-	-	-		2 253	-	2 253
	5421	за 2020г.	610	-	610	49 416	(49 224)	-	-	-		802	-	802
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	51 533	-	70 736	-	(45 406)	-	-	-	-	-	76 863	(18 557)
	5530	за 2020г.	31 753	-	38 905	-	(19 675)	-	-	-	550	-	51 533	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	46 515	-	27 294	-	(44 269)	-	-	-	-	-	29 540	(18 556)
	5531	за 2020г.	27 309	-	37 460	-	(18 254)	-	-	-	-	-	46 515	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 875	-	1 014	-	(866)	-	-	-	-	-	3 023	-
	5532	за 2020г.	2 284	-	1 364	-	(773)	-	-	-	-	-	2 875	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 143	-	42 428	-	(271)	-	-	-	-	-	44 300	-
	5533	за 2020г.	2 160	-	81	-	(648)	-	-	-	550	-	2 143	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	51 533	-	70 736	-	(45 406)	-	-	X	-	-	76 863	(18 557)
	5520	за 2020г.	31 753	-	38 905	-	(19 675)	-	-	X	550	-	51 533	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2	-	202	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2	-	195	-	-	-
прочая	5543	-	-	7	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	202 736	50 625	11 778	(34 648)	-	-	-	-	230 491
	5573	за 2020г.	148 503	58 472	17 022	(21 261)	-	-	-	-	202 736
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	5 777	18 973	-	(4 933)	-	-	-	-	19 817
	5580	за 2020г.	15 508	4 795	10	(15 086)	-	-	550	-	5 777
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 660	17 709	-	(4 574)	-	-	-	-	17 795
	5581	за 2020г.	15 343	4 397	-	(15 080)	-	-	-	-	4 660
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	300	-	-	-	-	-	-	300
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 048	964	-	(290)	-	-	-	-	1 722
	5583	за 2020г.	159	339	-	-	-	-	550	-	1 048
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	69	-	-	(69)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	6	59	10	(6)	-	-	-	-	69
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	5 777	18 973	-	(4 933)	-	X	-	-	19 817
	5570	за 2020г.	15 508	4 795	10	(15 086)	-	X	550	-	5 777

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	71	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	71	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	49 228	49 224
Расходы на оплату труда	5620	17 162	13 397
Отчисления на социальные нужды	5630	2 957	2 020
Амортизация	5640	22 172	15 903
Прочие затраты	5650	55 773	103 119
Итого по элементам	5660	147 292	183 663
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	147 292	183 663

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

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 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	255	1 425	(1 014)	-	666
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.