Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности за 2022 год

1. **Сведения об организации.**

Наименование юридического лица:
ОБЩЕСТВО С ГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АВТОКАРТ-ЮГ»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2309140180
Код причины постановки на учет (КПП): 230901001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является - Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами (ОКВЭД 46.12.1), с 20.10.2022 основной - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (ОКВЭД 46.71).

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год – 10 человек.
обособленные подразделения в г.Пятигорске Ставропольского края (КПП 263245001), в г.Майкоп Республика Адыгея (КПП 010545001), в г.Новороссийск Краснодарского края (КПП 23154501001), в г.Ставрополь Ставропольского края (КПП 263545001), в г.Ростов-на-Дону (КПП 616545001), филиалов и представительств не имеется.

Учредители Общества:
На 01.01.2022 участник доля 100 % - Беликов Николай Александрович, в 2022 году произошла смена участника с 04.04.2022г. участник Общества доля 100% - Гречкина Елена Ивановна.
Дочерних и зависимых обществ нет.
Аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022 г. нет.

2. **Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год составлена в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации.**

3. **Основные элементы учетной политики.**

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом
Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.
Регистры бухгалтерского учета составляются и на бумажном носителе и в электронной форме (п.6 ст.10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, учитываются в составе МПЗ.
При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату товаров соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Управленческие расходы, накопленные на счете 44.1 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число года организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.
По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

4. Факты неприменения правил бухгалтерского учета в 2022 году отсутствуют.

5. Связные стороны в 2022 г. отсутствовали

6. События, произошедшие после отчетной даты, но свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, в 2022 г. отсутствовали.

7. Условные факты хозяйственной деятельности в 2022 г. отсутствовали.

5. Сведения и состав отчетности
Бухгалтерский баланс
Отчет о финансовых результатах
Отчет об изменениях капитала
Отчет о движении денежных средств
Расчет стоимости чистых активов
Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности
Пояснения 1. Основные средства
Пояснения 2. Финансовые вложения
Пояснения 3. Запасы
Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
Пояснения 6. Затраты на производство (расходы на продажу)
Пояснения 7. Оценочные обязательства

Генеральный директор ООО «Автокарт-Юг» Н.А.Беликов

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

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

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

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

Руководитель _____ Беликов Николай Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	8 473	(2 594)	3 069	-	6	(2 677)	-	-	-	11 542	(5 265)
	5210	за 2021г.	5 902	(2 466)	6 526	(3 954)	2 071	(2 011)	-	-	-	8 473	(2 406)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	6 428	(1 600)	2 996	-	-	(2 196)	-	-	-	9 424	(3 796)
	5211	за 2021г.	3 706	(1 336)	6 206	(3 483)	1 600	(1 690)	-	-	-	6 428	(1 426)
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	1 496	(736)	-	-	-	(294)	-	-	-	1 496	(1 030)
	5212	за 2021г.	1 496	(441)	-	-	-	(285)	-	-	-	1 496	(726)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	381	(252)	118	-	-	(120)	-	-	-	499	(373)
	5213	за 2021г.	461	(450)	152	(232)	232	(30)	-	-	-	381	(248)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	168	(6)	(45)	-	6	(66)	-	-	-	123	(66)
	5214	за 2021г.	239	(239)	168	(239)	239	(6)	-	-	-	168	(6)
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.	-	3 069	-	(3 069)	-
	5250	за 2021г.	-	6 526	-	(6 526)	-
в том числе: Планшет Apple iPad Pro(2022)	5241	за 2022г.	-	118	-	(118)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Nivona	5242	за 2022г.	-	(45)	-	45	-
	5252	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
Автомобиль легковой Toyota Camry (белый)	5243	за 2022г.	-	2 996	-	(2 996)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль лекговой Porsche Cayenne	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	6 206	-	(6 206)	-
Вывеска фасадная световая "Автокарт групп"	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	123	-	(123)	-
Компьютер Apple iMac 24"	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	108	-	(108)	-
Телевизор LTD 50" Samsung	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	44	-	(44)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Беликов Николай Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Беликов Николай Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	3 232 143	(3 232 143)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	2 161 275	(2 161 275)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	1 362	(1 362)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	1 795	(1 795)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	3 192 804	(3 192 804)	-	-	557	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	2 115 199	(2 115 199)	-	-	841	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	37 977	(37 977)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	44 282	(44 282)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	127 639	(1 759)	76 951	-	(12 884)	(3)	(1 759)	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	107 268	(523)	91 660	-	(71 290)	-	(523)	-	12	-	191 716	(1 502)
в том числе:											-	-	127 639	(1 759)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	20 029	(1 759)	9 025	-	(13 136)	-	(1 759)	-	-	-	15 918	(1 502)
	5531	за 2021г.	27 213	(523)	10 994	-	(18 177)	-	(523)	-	-	-	20 029	(1 759)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	104 612	-	67 147	-	597	(3)	-	-	-	-	172 352	-
	5532	за 2021г.	77 737	-	79 653	-	(52 779)	-	-	-	-	-	104 612	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 999	-	779	-	(344)	-	-	-	12	-	3 446	-
	5533	за 2021г.	2 318	-	1 013	-	(333)	-	-	-	-	-	2 999	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	127 639	(1 759)	76 951	-	(12 884)	(3)	(1 759)	X	12	-	191 716	(1 502)
	5520	за 2021г.	107 268	(523)	91 660	-	(71 290)	-	(523)	X	-	-	127 639	(1 759)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	300	-	(300)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	123 271	76 638	21	(32 674)	(450)	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	98 526	54 289	26	(28 882)	(688)	-	12	-	166 818
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 655	896	-	(1 058)	-	-	-	-	123 271
	5581	за 2021г.	1 402	1 106	-	(822)	(31)	-	-	-	1 494
авансы полученные	5562	за 2022г.	119 464	67 531	-	(31 593)	(450)	-	-	-	1 655
	5582	за 2021г.	92 045	53 125	-	(25 050)	(656)	-	-	-	154 953
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 971	8 145	21	(24)	-	-	-	-	119 464
	5583	за 2021г.	4 887	24	21	(2 960)	-	-	12	-	10 126
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 971
	5584	за 2021г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	180	65	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	191	34	-	(45)	-	-	-	-	245
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	180
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	123 271	76 638	21	(32 674)	(450)	X	X	X	-
	5570	за 2021г.	98 526	54 289	26	(28 882)	(688)	X	12	-	166 818

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 _____ Беликов Николай Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	772	1 384
Расходы на оплату труда	5620	4 896	4 041
Отчисления на социальные нужды	5630	1 457	1 217
Амортизация	5640	2 677	2 199
Прочие затраты	5650	28 175	35 633
Итого по элементам	5660	37 977	44 474
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 193 361	2 115 057
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	3 231 338	2 159 531

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

Руководитель _____ Беликов Николай Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 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	354	435	(354)	-	434

Руководитель _____ Беликов Николай Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

АВТОКАРТ-ЮГ ООО

Справка-расчет транспортного налога за 2022 г.

№ п/п	Основное средство	Дата регистрации	Дата снятия с учета	Код вида транспортного средства	Идентификационный номер транспортного средства	Марка транспортного средства	Регистрац. знак транспортного средства	Налоговая база	Единица измерения налоговой базы по ОКЕИ	Доля в праве общей собственности	Коэффициент, определяемый в соответствии с п.3 ст.362 НК РФ	Ставка налога	Коэффициент Кп	Сумма исчисленного налога	Налоговая льгота	Сумма налоговой льготы	Сумма налога за налоговый период (гр. 15 - гр. 17)	Сумма авансовых платежей	Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет (гр. 18 - гр. 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Автомобиль ВАЗ2101 (б/у)	22.02.2018		51000	б/н	ВАЗ2101	E891TT123	59	251	1 / 1	1	12		708	Не применяется		708	531	177
2	Автомобиль легковой Toyota Camry (белый)	24.11.2022		51000	XW7BZ3HK20S118666	Toyota Camry	X537EH193	249	251	1 / 1	1/12	75		1 556	Не применяется		1 556		1 556
3	Автомобиль легковой Porshe Panamera 4	25.09.2019		51000	WP0ZZZ97ZKL102320	Porshe Panamera 4	M777KM123	330	251	1 / 1	1	150		49 500	Не применяется		49 500	37 125	12 375
4	Автомобиль легковой Porsche Cayenne	18.03.2021		51000	WP1ZZZ9YZMDA01910	Porsche Cayenne	K777EE123	339,9	251	1 / 1	1	150		50 985	Не применяется		50 985	38 238	12 747
Итого														**102 749**			**102 749**	**75 894**	**26 855**