

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2022 год

Общества с ограниченной ответственностью
«СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью
«СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»**

1. Общие сведения.

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО-КИА РОСТОВ»
Сокращенное наименование	ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»
Юридический адрес	353290 Краснодарский край, г. Горячий Ключ, ул. Революции, 4, оф. 22 ГРН 1172375105242 от 21.12.2017 г.
Фактический адрес	344065 Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева 354 уведомление №444300017 от 10.04.2018г. (постановка на учет 09.04.2018г.)
Государственная регистрация	Общество зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Горячий Ключ Краснодарского края 21.12.2017.
ОГРН	1172375105242
ИНН	2368009413
КПП	236801001
Генеральный директор	Управляющая компания ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по договору № 43 от 27.06.2018 г. в лице Генерального директора ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» Сергеева Виктора Алексеевича
Главный бухгалтер	не предусмотрен
Банковские реквизиты	р/с 40702810530000019215 в КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602, БИК 040349602, р/с 40702810703300003485 в ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. РОСТОВЕ-НА-ДОНУ, к/с 30101810300000000999, БИК 046015999
Средняя численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2022 г.,	42
Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности	-Розничная торговля автотранспортными средствами -Оптовая торговля автотранспортными средствами -Торговля автотранспортными средствами через агентов -Торговля автомобильными узлами, деталями и принадлежностями через агентов -Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями -Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей -Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств -Предоставление прочих видов услуг по техническому обслуживанию автотранспортных средств -Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями -Осуществление деятельности страховых агентов -Прочая вспомогательная деятельность в сфере страхования -Производство общестроительных работ по строительству прочих зданий и сооружений, не включенных в другие группировки -Рекламная деятельность -Консультации по вопросам коммерческой деятельности -Деятельность столовых при предприятии и учреждении, организация пунктов общественного питания -Аренда легковых автомобилей -Аренда прочего автомобильного транспорта и оборудования -Передача пара и горячей воды -Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилого недвижимого имущества

Уставный капитал был оплачен денежными средствами в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

Сведения об участниках общества

Состав участников и их доли согласно Списку участников по состоянию на 31.12.2022 г.:

Наименование участников	Доля в уставном капитале, %	Сумма, руб.
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	10	10 000,00
Физические лица, всего:	90	90 000,00
в т.ч.		
2.Баринова Вера Михайловна	27	27 000,00
3.Красова Елена Юрьевна	13,5	13 500,00
4.Сергеев Виктор Алексеевич	26	26 000,00
6.Сторожев Юрий Филиппович	13,5	13 500,00
7.Сергеев Антон Викторович	10	10 000,00
Итого:	100	100 000,00

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятого содержания и форм Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и Пояснений к ним не произошло.

2. Описание деятельности:

2.1. Открытие автоцентра состоялось 01.05.2018 г.

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» (адрес: г. Горячий Ключ, ул. Революции, 4 оф. 22) осуществляет следующие основные виды деятельности:

- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей (45.20.1)
- розничная торговля автотранспортными средствами, как новыми, так и бывшими в употреблении (45.11.2).
- розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (45.32)

Для осуществления своей деятельности ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» арендует у ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» современный технический центр, включающий в себя:

- торгово-административные помещения.
- производственно-складские помещения.
- объекты недвижимости общего назначения.
- площади общего назначения.

Общая площадь комплекса составляет 4 410,10 м².

2.2. Показатели производственного отдела:

Всего 2022 году было выполнено 13 174 ремонтных заказов, фактическое количество нормо-часов по ремонтным заказам составляет 36 813

2.3. Показатели отдела продаж автомобилей.

Отделом продаж автомобилей в 2022 году было реализовано:

- 614 новых автомобилей,
- 4 Демо автомобилей,

По состоянию на 01.01.2023 года на складе числятся остаток непроданных, а/м в количестве 15 шт., на сумму 33 828 тыс. р. без учета НДС.

3. Проведение инвентаризации

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	15.11.2022
Материально-производственные запасы	15.11.2022
Денежные средства	31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2022
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2022
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2022
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2022

4. Основные элементы учетной политики

Предприятие ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в Рабочий план счетов бухгалтерского учета. Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается руководителем предприятия в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3. УПП.

Ведение бухгалтерского учета на предприятии осуществляется работниками Централизованной бухгалтерии ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по Договору № 141 Аут-18 от 01.06.2018 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п. 6 ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка за реализованные товары (работы, услуги) принимается к учету на дату перехода права собственности методом начисления (по отгрузке).

Общество ведет учет расходов в соответствии с правилами, установленными ПБУ 10/99 «Расходы организации» и утвержденной калькуляцией себестоимости.

Учет расходов на содержание административно-управленческого персонала ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим списанием на счет № 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» в разрезе номенклатурных групп (метод директ-костинг) пропорционально выручке исчисленной нарастающим итогом.

Затраты на производство включаются в себестоимость того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.

Учет общепроизводственных затрат ведется на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы распределяемые» с последующим распределением на счет 20 «Основное производство» в разрезе видов номенклатурных групп пропорционально наработанным нормо-часам.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов: № 90 «Продажи» по номенклатурным группам; № 44.01.1 «Издержки обращения» (предпродажная подготовка автомобиля в т.ч. ремонт новых автомобилей); № 96 «Резервы предстоящих расходов» (гарантийное первое ТО), № 28 «Брак в производстве».

Расходы на продажу, сформированные на счете № 44.01.1 «Издержки обращения» ежемесячно списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу» в полном размере (в разрезе номенклатурных групп: продажи автомобилей (по моделям), продажи запасных частей).

Материально-производственные запасы Общества отражаются в учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

В бухгалтерском балансе материалы отражаются по их фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение, изготовление и доставку за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материальные ценности, выявленные при ликвидации основных средств, учитываются в условной оценке возможного использования.

Товары, приобретенные Обществом для перепродажи, учитываются в покупных ценах.

Покупная стоимость товаров формируется по фактическим затратам на их приобретение и доставку за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

В состав затрат, связанных с приобретением товаров и учитываемых на счете 44 «Расходы на продажу» включаются:

- Затраты, связанные с предпродажной подготовкой и доукомплектацией;
- Суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением товаров;
- Таможенные пошлины и иные платежи;
- Невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены товары;
- Затраты по страхованию;
- Проценты, по заемным средствам, привлеченным для приобретения товаров (до даты принятия к учету ТМЦ на склад относятся на увеличение покупной стоимости товаров);
- Расходы по оплате труда персонала (продавцы).

Стоимость товаров, приобретенных за иностранную валюту, определяется по курсу иностранной валюты, установленному Банком России на дату принятия их к бухгалтерскому учету, и в дальнейшем изменению не подлежит.

Расчет фактической себестоимости, отпущенных в производство материальных ресурсов, оценивается методом средней себестоимости.

При расчете фактической себестоимости по группе товаров «Автомобили», учет ведется в разрезе каждой единицы в покупных ценах, при реализации или ином выбытии применяется метод оценки по себестоимости каждой единицы.

Общество с 2022 года применяет для учета основных средств ФСБУ 6/2020. Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив стоимостью более 100 000 рублей. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Имущество стоимостью менее или равно 100 000 руб. учитывается на счете 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и 10.10 «Спец.одежда и спец.оснастка», списываются на затраты (передаются в эксплуатацию), с последующим учетом в количественном выражении (до полного физического или морального износа).

Общество использует линейный способ учета амортизации по объектам нематериальных активов.

К финансовым вложениям в Обществе относятся инвестиции в ценные бумаги и в уставные капиталы других организаций, а также предоставленные другим предприятиям займы, уступка требования. Финансовые вложения Общества отражаются в учете по фактическим затратам инвестора. Стоимость финансовых вложений при выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Для целей бухгалтерского учета Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам.

Сомнительной признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга должником. Значение вероятности погашения долга определяется по следующему принципу:

- при просрочке оплаты до 365 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 100% и резерв по такой задолженности равен 0;
- при просрочке оплаты от 366 до 730 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 50% и резерв по такой задолженности формируется в размере 50% от суммы долга;

- при просрочке оплаты свыше 730 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 0% и резерв по такой задолженности формируется в размере 100% от суммы долга. Сформированное оценочное обязательство учитывать на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», с детализацией по контрагентам и договорам. Отчисления производить по каждому сомнительному долгу по окончании каждого квартала. Размер резерва по сомнительным долгам не ограничивать. Средства резерва использовать на погашение долгов, признанных безнадежными, неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитывать при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Общество формирует оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков сотрудников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010 и методикой формирования оценочного обязательства / резерва для предстоящей оплаты ежегодных трудовых отпусков на 2012 и последующие годы. Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», обособленно от других видов резервов, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3 УПП.

Исходными данными для определения процента отчисления и предельной величины отчислений для формирования оценочного обязательства по отпускам, являются плановые значения Бюджета на отчетный год:

- плановая численность сотрудников;
- плановая годовая сумма расходов на оплату труда;
- страховые взносы с плановых расходов на оплату труда,

исходя из которых рассчитывается процент ежемесячных отчислений для определения величины оценочного обязательства и предельной суммы отчислений.

Исходными данными для начисления оценочного обязательства являются начисления (и взносы на них) отчетного месяца, за исключением начислений, не участвующих при расчете среднего заработка для оплаты отпусков.

Ежемесячно, документом «Отражение зарплаты в регламентном учете», производится формирование оценочного обязательства по группам работников основного производства, вспомогательного производства, АУП и т.д. Распределение величины оценочного обязательства по счетам учета затрат производится аналогично отражению в учете начисленной заработной платы работников соответствующей группы, в корреспонденции с кредитом счета 96. При признании оценочного обязательства по отпускам, величина оценочного обязательства признается в расходах по обычным видам деятельности. Формирование оценочного обязательства отражается по дебету счетов учета затрат в зависимости от трудовых функций работников (Дт 20, 23, 25, 26, 28, 44) по категориям работников (по подразделениям) обособленно от начисленной заработной платы. При достижении оценочным обязательством предельно допустимых размеров, отчисления прекращаются, оценочное обязательство для предстоящей оплаты отпусков считается сформированным. По итогам отчетного года, размер оценочного обязательства уточняется на 31 декабря исходя из количества дней неиспользованного трудового отпуска, накопленных работниками на конец года, среднедневной суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и страховых взносов на обязательное страхование (в ПФ, ФСС, МС). В течение года уточнение величины оценочного обязательства пропорционально неиспользованным дням трудового отпуска не производится.

Расходы на выплату отпускных в полном объеме списываются за счет сформированного оценочного обязательства. Если величины сформированного оценочного обязательства недостаточно для полного покрытия расходов на выплату отпускных и соответствующих взносов, разница относится на счета учета затрат в общем порядке.

Остаток величины оценочного обязательства для оплаты отпусков, не использованный на 31 декабря, переносится на следующий год.

5. Сведения об отчетности. Расшифровки строк бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений, принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

Строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	25 124	(8 646)	76	(11 649)	4 211	(2 816)	13 551	(7 251)
	5210	за 2021 г.	12 132	(6 612)	14 456	(1 463)	361	(2 395)	25 124	(8 646)
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	7 212	(5 406)	-	(3 333)	2 328	(541)	3 879	(3 619)
	5211	за 2021 г.	7 282	(4 330)	81	(152)	81	(1 157)	7 212	(5 406)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022 г.	3 037	(2 748)	-	(1 316)	1 190	(33)	1 721	(1 590)
	5212	за 2021 г.	2 871	(2 109)	166	-	-	(638)	3 037	(2 748)
Другие виды основных средств	5203	за 2022 г.	684	(225)	-	-	-	(97)	684	(322)
	5213	за 2021 г.	684	(129)	-	-	-	(97)	684	(225)
Транспортные средства	5204	за 2022 г.	14 192	(266)	76	(7 000)	692	(2 146)	7 267	(1 720)
	5214	за 2021 г.	1 294	(43)	14 209	(1 311)	280	(503)	14 192	(266)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Строка 1170, 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	84 082	-	577 672	639 930	-	21 824	-
	5315	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	84 082	-
в том числе:									
займы выданные	5306	за 2022 г.	84 082	-	577 672	639 930	-	21 824	-
	5316	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	84 082	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2022 г.	84 082	-	577 672	639 930	-	21 824	-
	5310	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	84 082	-

Строка 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	118 741	-	118 741	1 241 735	(1 317 877)	-	-	X	42 071	-	42 071
	5420	за 2021 г.	84 023	(535)	83 488	2 279 125	(2 244 935)	535	-	X	118 213	-	118 213
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	7 536	-	7 536	75 616	(75 290)	-	-	59 686	7 862	-	7 862
	5421	за 2021 г.	5 826	-	5 826	93 076	(91 366)	-	-	63 199	7 536	-	7 536
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	110 527	-	110 527	1 078 322	-1,15E+09	-	-	16 973	33 932	-	33 932
	5423	за 2021 г.	78 007	(535)	77 472	1 993 572	(1 961 053)	535	-	7 058	110 527	-	110 527
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	87 600	(87 600)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	80 662	(80 662)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	150	-	150	197	(70)	-	-	-	277	-	277
	5426	за 2021 г.	189	-	189	172	(211)	-	-	-	150	-	150
	5507	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса

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					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	52 186	-	12 745	-	(50 119)	(412)	-	-	-	-	14 400	-
	5530	за 2021 г.	24 726	-	52 302	-	(24 842)	-	-	-	-	-	52 186	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	7 706	-	7 032	-	(7 008)	(412)	-	-	-	-	7 318	-
	5531	за 2021 г.	8 064	-	7 706	-	(8 064)	-	-	-	-	-	7 706	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	43 176	-	5 530	-	(42 210)	-	-	-	-	-	6 496	-
	5532	за 2021 г.	3 557	-	42 222	-	(2 603)	-	-	-	-	-	43 176	-
Прочая	5513	за 2022 г.	1 304	-	183	-	(901)	-	-	-	-	-	586	-
	5533	за 2021 г.	13 105	-	2 374	-	(14 175)	-	-	-	-	-	1 304	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	52 186	-	12 745	-	(50 119)	(412)	-	X	-	-	14 400	-
	5520	за 2021 г.	24 726	-	52 302	-	(24 842)	-	-	X	-	-	52 186	-

Строка 1410, 1510 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	113 553	633 439	-	(746 992)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	81 140	113 553	7 246	88 380	-	-	-	-	113 553
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	311 345	1 497 398	44 209	(1 589 897)	(78)	-	-	-	262 977
	5580	за 2021 г.	158 234	1 805 869	15 035	(1 667 793)	-	-	-	-	311 345
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	1 407	13 907	49	(1 129)	(33)	-	-	-	14 201
	5581	за 2021 г.	270	1 402	-	(265)	-	-	-	-	1 407
авансы полученные	5562	за 2022 г.	11 730	6 395	-	(4 768)	(45)	-	-	-	13 312
	5582	за 2021 г.	3 112	10 024	-	(1 406)	-	-	-	-	11 730
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	2 699	14 725	17	(249)	-	-	-	-	17 192
	5583	за 2021 г.	1 280	1 486	-	(67)	-	-	-	-	2 699
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	6 094	-	49	(6 143)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	292 090	1 459 816	44 143	(1 580 362)	-	-	-	-	215 687
	5585	за 2021 г.	144 463	1 790 418	14 986	(1 657 777)	-	-	-	-	292 090
прочая	5566	за 2022 г.	3 419	2 555	-	(3 389)	-	-	-	-	2 585
	5586	за 2021 г.	3 015	2 539	-	(2 135)	-	-	-	-	3 419
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	311 345	1 497 398	44 209	(1 589 897)	(78)	X	-	-	262 977
	5570	за 2021 г.	158 234	1 805 869	15 035	(1 667 793)	-	X	-	-	311 345

Строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2022 год составила – 1 342 237 тыс. руб., их них

<i>Основные виды деятельности</i>	<i>За отчетный год</i>
Торговля автотранспортными средствами	1 220 778
Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	20 407
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей	99 404
Услуги по финансовой деятельности	1 614
Прочие услуги	34
ВСЕГО:	1 342 237

Строка 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Себестоимость реализации товаров, работ, услуг за 2022 год составила 1 226 878 тыс. руб., из них

<i>Основные виды деятельности</i>	<i>За отчетный год</i>
Торговля автотранспортными средствами	1 134 968
Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	19 355
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей	72 555
ВСЕГО:	1 226 878

Строка 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы в 2022 году составили 45 069 тыс. рублей, из них:

<i>Статьи</i>	<i>За отчетный год</i>
Оплата труда и страховые взносы	26 406
Расходы по уборке, содержание здания	1 788
Аренда	4 477
Реклама, маркетинг	3 335
Амортизация	2 366
Инструмент, инвентарь, материалы, ГСМ	789
Информационно-консультационные услуги, обучение персонала	365
Резерв на оплату отпусков	2 649
Расходы по уборке	1 782
Командировочные расходы	38
Обязательное и добровольное страхование	405
Транспортный налог	60
Содержание собственного транспорта	121
Транспортные услуги	119
Прочие затраты	669
ВСЕГО:	45 069

Строка 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы в 2022 году составили 49 346 тыс. рублей, из них:

<i>Статьи</i>	<i>За отчетный год</i>
Аренда	4 036
Информационные, консультационные услуги	18 830
Канцтовары, материалы	98
Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО), содержание здания и оборудования	6 922
Оплата труда и страховые взносы	2 281

Охрана	2 241
Расходы на управление	6 273
Резерв по отпускам	155
Реклама (в пределах норм)	3 109
Связь	1 462
Содержание орг.техники, программные продукты	778
Расходы на уборку, содержание здания	1 195
Прочие расходы	1 966
ВСЕГО:	49 346

Расшифровка к строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

<i>Показатель</i>	<i>За отчетный год</i>
Строка 2340 «Прочие доходы», всего:	12 035
в т.ч. доходы от реализации ОС	6 308
доходы от реализации и прочего выбытия прочего имущества,	670
доходы от сдачи имущества в аренду	
поступления в возмещение причиненных убытков	361
Возмещение расходов маркетинга	367
дилерское вознаграждение	402
Доходы от возврата автомобилей прошлых лет	3 192
Доходы от утилизации ТМЦ	204
Излишек, выявленный в результате инвентаризации	397
прочие внереализационные доходы	134
Строка 2350 «Прочие расходы», всего:	16 129
в т.ч. расходы от реализации, выбытию и списанию ОС	6 308
расходы от реализации и прочего выбытия прочего имущества,	153
расходы по сдаче имущества в аренду	
расходы по оплате услуг банков	2 450
Списание дебиторской задолженности	412
штрафы, пени, неустойки, судебные расходы	849
возмещение причиненного организацией ущерба	2 346
Содержание объектов непроизводственного назначения	13
Расходы от возврата автомобилей прошлых лет	3 217
прочие внереализационные расходы	381

Сведения о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

<i>Наименование ценностей</i>	<i>Оценочная стоимость арендованного имущества, тыс. руб.</i>	<i>Примечания</i>
1. Арендованные основные средства (счет 001), в т. ч.:	279 475	
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	279 475	Имущество (в т.ч. здание ДЦ) арендовано у учредителя, имеющего 10% в доле Уставного капитала Общества,
2. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (счет 002), в т.ч.:		
4. Обеспечения обязательств и платежей выданные (счет 009), в т.ч.:	1 799 490	
Краснодарское ОСБ № 8619 ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	1 799 490	Поручительства по банковским кредитам предприятий холдинга КЛЮЧАВТО

6. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

Наименование участников Общества	Доля в уставном капитале, %
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	10
Физические лица, всего:	90
в т.ч.	
2.Баринова Вера Михайловна	27
3.Красова Елена Юрьевна	13,5
4.Сергеев Виктор Алексеевич	26
6.Сторожев Юрий Филиппович	13,5
7.Сергеев Антон Викторович	10
Руководитель	0
Гл. бухгалтер	0
Итого:	100

Конечными бенефициарами являются: Баринова Вера Михайловна, Красова Елена Юрьевна, Сергеев Виктор Алексеевич, Сторожев Юрий Филиппович, Сергеев Антон Викторович. Предприятие входит в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний КЛЮЧАВТО. Дочерних и зависимых обществ у предприятия

7. Информация об операциях со связанными сторонами

В отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма
Основное хозяйственное общество			
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	Владеет 10% в Уставном капитале	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	56 426
		Выдан займ	577 672
		Получены проценты по займу	324
		Получен займ	2 093 255
		Уплачены проценты по займу	44 142
		Продажа товаров, работ услуг	

Другие связанные стороны (Входят в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний «КЛЮЧАВТО»)

Основное хозяйственное общество	Виды операций	Сумма
ООО «КИА НК»	Продажа товаров, работ услуг	48 217
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	35 175
КЛЮЧАВТО-МКУ АКСАЙ ООО	Продажа товаров, работ услуг	19 033
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	558
КЛЮЧАВТО-МКУ ЛЮБЕРЦЫ ООО	Продажа товаров, работ услуг	2 858
ООО КЛЮЧАВТО-ТРЕЙД	Продажа товаров, работ услуг	660
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ"	Продажа товаров, работ услуг	3 899
ООО Новая логистика	Продажа товаров, работ услуг	1 018
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	20 656
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ	Продажа товаров, работ услуг	28
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	38
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ	Продажа товаров, работ услуг	3 354
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	3 870
СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ-Л ООО	Продажа товаров, работ услуг	2 337
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО АЛЬФА	Продажа товаров, работ услуг	5 183
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	15 007
СБСВ-КЛЮЧАВТО ДЕЛЬТА ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	1 157
СБСВ-КЛЮЧАВТО ВОЛОКОЛАМКА ООО	Продажа товаров, работ услуг	1 990
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	22
СБСВ-КЛЮЧАВТО ДОН ООО	Продажа товаров, работ услуг	3

	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	43
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЖУКОВКА ООО	Продажа товаров, работ услуг	2 071
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО КЦ-КРАСНОДАР	Продажа товаров, работ услуг	16 099
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	55 142
СБСВ-КЛЮЧАВТО КМВ ООО	Продажа товаров, работ услуг	36 728
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	32 670
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЛЮБЕРЦЫ-М ООО	Продажа товаров, работ услуг	6 733
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ-Л ООО	Продажа товаров, работ услуг	3 329
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	1 237
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЛЮБЕРЦЫ-Х ООО	Продажа товаров, работ услуг	7 357
СБСВ-КЛЮЧАВТО НОВОРОССИЙСК ООО	Продажа товаров, работ услуг	7 267
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО ОЛИМП	Продажа товаров, работ услуг	5 516
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	263
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО РОСТОВ	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	1 376
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	2 149
СБСВ-КЛЮЧАВТО СИРИУС ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	218
СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	63 408
	Продажа товаров, работ услуг	34 854
КЛЮЧАВТО АВТОМОБИЛИ С ПРОБЕГОМ ООО	Продажа товаров, работ услуг	2 090
СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	862
АГРОСНАБ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	40 701
СБСВ-КЛЮЧАВТО ФРАНЦ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	1 436
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-КУРСК ООО	Продажа товаров, работ услуг	451
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-РОСТОВ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	4 606
	Продажа товаров, работ услуг	15 144
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-СОЧИ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	44 686
	Продажа товаров, работ услуг	30 318
СБСВ-МАРКЕТ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	72
СПАТП ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	51 897
УЮТ РОСТОВ ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	4 926
ХЕНДЭ ЦЕНТР КРАСНОДАР ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	1 913
	Продажа товаров, работ услуг	4 560
ЧИСТЫЙ СЕРВИС ООО	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	160 831

8. Непрерывность деятельности. Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации. Влияние ограничений, связанных с коронавирусной инфекцией

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

По результатам деятельности получен убыток предприятия за 2022 год – 22 187 тыс. рублей. Получение убытка связано с внешними факторами, не зависящими от управления обществом. В феврале-марте 2022 года были объявлены новые пакеты санкций в отношении ряда российских организаций, включая банки. Большинство европейских и японских компаний приостановили поставку автомобилей в Российскую Федерацию и сборку автомобилей на территории Российской Федерации. Это указывает на обоснованное снижение доходов общества.

В период указанных событий ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» деятельность не приостанавливала. Дилерские договоры с дистрибьюторами автомобильных марок, приостановившим продажу на территории России, не расторгнуты. Общество продолжает

деятельность по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей, в том числе по маркам с приостановленной продажей.

Организация осуществляла все защитные меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров у общества отсутствуют.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Не ожидается потеря рынков сбыта и снабжения, существенных сбоев в логистических цепочках.

Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что вышеизложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

9. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности организации

9.1.1. Рыночные риски

<i>Факторы</i>	<i>Влияние фактора на финансовое положение организации*</i>
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	+
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	+
Изменение курса иностранных валют	+

«+» - прямая зависимость;

«-» - обратная зависимость;

«0» - фактор не влияет.

9.1.2. Кредитные риски

Влияние последствий несвоевременного погашения задолженности

<i>Факторы/Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)</i>	<i>Предоставленные займы</i>	<i>Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)</i>	<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>Выпущенные векселя</i>	<i>Предоставленные залоги и поручительства</i>
Наличие у организации соответствующих обязательств		21 824			1 799 490
В т.ч. наличие просроченной дебиторской задолженности					
Наличие обеспечения:					
-залог					
-поручительство					
-другое (зарплата)					
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физических лиц)	-	-	-	-	-

9.1.3. Риски ликвидности

Обязательства организации в пользу кредиторов:

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца- 1 год	1-3 года	Свыше 3-х лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	-	-
-из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	-	215 687	-	-
-из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	47290	-	-
-в том числе с ограничением по использованию неоплаченных активов	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

_____ Сергеев В.А.

М.П.

06 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	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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

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 2022 г.	-	151	(76)	(76)	-
	5250	за 2021 г.	-	23 993	(9 537)	(14 456)	-
в том числе:							
КИА Carnival VIN XWENE81BBM0001132 гос номер E 820 BX 761	5241	за 2022 г.	-	49	-	(49)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
КИА Rio VIN Z94C341BBNR252224 E 793 BX 761	5242	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
КИА Seltos VIN XWEE381AEMC003171 гос.номер E 817 BX761	5243	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
КИА Sportage VIN XWEPH81ADM0064619 гос.номер E752BX761	5244	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Коврик в салон + коврики в багажник (резина) SPORTAGE QL FL	5245	за 2022 г.	-	2	2	-	-
	5255	за 2021 г.	-	3	3	-	-
R8130H0100M Ковры салона резиновые литые	5246	за 2022 г.	-	2	2	-	-
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
КОВЕР САЛОНА РЕЗИН.+КОВЕР БАГАЖН. ОТСЕКА КОМП-Т(КОМП-ЦИЯ БЕЗ САБВУФЕРА)	5247	за 2022 г.	-	3	3	-	-
	5257	за 2021 г.	-	-	-	-	-
КОВРЫ РЕЗИНОВЫЕ CARNIVAL 8 МЕСТ	5248	за 2022 г.	-	5	5	-	-
	5258	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Призрак 5S/BT/Slim	5249	за 2022 г.	-	26	26	-	-
	5259	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автошина 235/65 R18 110T XL NOKIAN TYRES Hakkapeliitta 9 SUV (шип)		за 2022 г.	-	38	38	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Sportage DELUXE WHITE VIN XWEPG81ABM0004487		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	17	-	(17)	-
Rio		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	2 073	1 036	(1 036)	-
Sorento		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	5 190	2 595	(2 595)	-
Sportage		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	5 103	1 723	(3 380)	-
99F60CA120 ПРИБОРЫ И АППАРАТУРА ДЛЯ ИЗМЕРЕНИЯ ИЛИ КОНТРОЛЯ НАПРЯЖЕНИЯ СИЛЫ ТОКА		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	166	-	(166)	-
Seltos		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	2 641	1 321	(1 321)	-
K5		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	3 015	-	(3 015)	-
Carnival		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	5 689	2 845	(2 845)	-
Счетчик банкнот Hitachi iH-110 SYS -041819 (автоматич, мультивалюта)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	81	-	(81)	-
Автошина 205/55 R16 91T BF GOODRICH Winter T/A KSI		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	15	15	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	76	17
в том числе:			
КИА Carnival VIN XWENE81BBM0001132 гос номер E 820 BX 761 (для аренды)	5261	49	-
КИА Sportage VIN XWEPH81ADM0064619 гос.номер E752BX761 (для аренды)	5262	9	-
КИА Rio VIN Z94C341BBNR252224 E 793 BX 761 (для аренды)	5263	9	-
КИА Seltos VIN XWEE381AEMC003171 гос.номер E 817 BX761 (для аренды)	5264	9	-
Sportage DELUXE WHITE VIN XWEPG81ABM0004487 K544AX761	5265	-	17
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	279 475	279 475	279 475
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)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	84 082	-	577 672	639 930	-	-	-	21 824	-
	5315	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	-	-	84 082	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022 г.	84 082	-	577 672	639 930	-	-	-	21 824	-
	5316	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	-	-	84 082	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	84 082	-	577 672	639 930	-	-	-	21 824	-
	5310	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	-	-	84 082	-

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 _____
(подпись)

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	52 186	-	12 745	-	(50 119)	(412)	-	-	-	-	14 400	-
	5530	за 2021 г.	24 726	-	52 302	-	(24 842)	-	-	-	-	-	52 186	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	7 706	-	7 032	-	(7 008)	(412)	-	-	-	-	7 318	-
	5531	за 2021 г.	8 064	-	7 706	-	(8 064)	-	-	-	-	-	7 706	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	43 176	-	5 530	-	(42 210)	-	-	-	-	-	6 496	-
	5532	за 2021 г.	3 557	-	42 222	-	(2 603)	-	-	-	-	-	43 176	-
Прочая	5513	за 2022 г.	1 304	-	183	-	(901)	-	-	-	-	-	586	-
	5533	за 2021 г.	13 105	-	2 374	-	(14 175)	-	-	-	-	-	1 304	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	52 186	-	12 745	-	(50 119)	(412)	-	X	-	-	14 400	-
	5520	за 2021 г.	24 726	-	52 302	-	(24 842)	-	-	X	-	-	52 186	-

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 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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	113 553	633 439	-	(746 992)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	81 140	113 553	7 246	88 380	-	-	-	-	113 553
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	311 345	1 497 398	44 209	(1 589 897)	(78)	-	-	-	262 977
	5580	за 2021 г.	158 234	1 805 869	15 035	(1 667 793)	-	-	-	-	311 345
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	1 407	13 907	49	(1 129)	(33)	-	-	-	14 201
	5581	за 2021 г.	270	1 402	-	(265)	-	-	-	-	1 407
авансы полученные	5562	за 2022 г.	11 730	6 395	-	(4 768)	(45)	-	-	-	13 312
	5582	за 2021 г.	3 112	10 024	-	(1 406)	-	-	-	-	11 730
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	2 699	14 725	17	(249)	-	-	-	-	17 192
	5583	за 2021 г.	1 280	1 486	-	(67)	-	-	-	-	2 699
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	6 094	-	49	(6 143)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	292 090	1 459 816	44 143	(1 580 362)	-	-	-	-	215 687
	5585	за 2021 г.	144 463	1 790 418	14 986	(1 657 777)	-	-	-	-	292 090
прочая	5566	за 2022 г.	3 419	2 555	-	(3 389)	-	-	-	-	2 585
	5586	за 2021 г.	3 015	2 539	-	(2 135)	-	-	-	-	3 419
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	311 345	1 497 398	44 209	(1 589 897)	(78)	X	-	-	262 977
	5570	за 2021 г.	158 234	1 805 869	15 035	(1 667 793)	-	X	-	-	311 345

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 195 301	33 119
Расходы на оплату труда	5620	40 894	52 498
Отчисления на социальные нужды	5630	9 512	9 198
Амортизация	5640	2 816	2 395
Прочие затраты	5650	72 770	128 979
Итого по элементам	5660	1 321 293	226 189
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(32 519)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 321 293	193 670

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 447	4 785	(5 317)	-	1 915
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	2 447	4 785	(5 317)	-	1 915

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 799 490	1 799 490	4 038 379
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г. _____

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г. 5910	-	-	-	-
	за 2021 г. 5920	-	1 924	-	-
в том числе:					
	за 2022 г. 5911	-	-	-	-
	за 2021 г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 января 2023 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)