

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к балансу за 2022 год.

1. Общие сведения

ООО Группа транспортных компаний «ПасАвто» зарегистрировано ИФНС № 8619 по г. Нефтеюганску Ханты-Мансийского автономного округа - Югры 31 января 2008 года.

Свидетельство о государственной регистрации 86 № 001553632, ОГРН 1088604000209, ИНН 8604042505, КПП 860401001, юридический адрес: ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, Промышленная зона Пионерная, строение 20Б

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Родионов Алексей Николаевич — учредитель 60%-ной доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации;
- Ошев Петр Александрович — учредитель 30%-ной доли в уставном капитале, занимает должность первого заместителя генерального директора;
- Родионов Олег Владимирович — учредитель 10%-ной доли в уставном капитале, занимает должность заместителя генерального директора-главного инженера.

1.3. Основной вид деятельности организации: деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, ОКВЭД 49.3

1.4. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 209 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО ГТК «ПасАвто» утверждена приказом генерального директора Родионова А.Н. от 30.12.2021 № 195. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка сырья и материалов при списании в производство производится по стоимости первых по времени приобретений единиц (ФИФО).

С 01.01.2022 г. ООО ГТК «ПасАвто» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлен в упрощенном порядке. Для этого, на конец 2021 года, единовременно скорректирована балансовая стоимость основных средств с отнесением разницы на нераспределенную прибыль согласно п.п. 49, 50 ФСБУ 6/2020.

При таком способе перехода на ФСБУ 6/2020 бухгалтерская отчетность за 2021 год формируется и утверждается до осуществления корректирующих проводок и не подлежит последующим корректировкам.

В бухгалтерской отчетности за 2022 год показатели в графе «На 31 декабря 2021 года» отражены с учетом осуществленного перехода на ФСБУ 6/2020.

Номер строки бухгалтерского баланса	Бухгалтерский баланс за 2021 год Показатели графы «На 31 декабря 2021 г.», тыс. рублей	Бухгалтерский баланс за 2022 года Показатели графы «На 31 декабря 2021 г.», тыс. рублей	Пояснение расхождений
1150	48 408	58 398	Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 г.
1100	79 084	89 074	Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 г.
1600	285 012	295 002	Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 г.
1370	189 396	199 386	Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 г.
1300	189 406	199 396	Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 г.
1700	285 012	295 002	Переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 г.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. Приобретены объекты основных средств:

- транспортные средства в количестве 3 единиц на общую сумму 36904,3 тыс. руб., в том числе за счет собственных средств – 7120,0 тыс. руб., в лизинг – 29784,3 тыс. руб.

3.2. 20.03.2020 г. предприятием взят кредит в сумме 24 500,0 тыс. руб. для приобретения производственной базы. За 2022 г. погашено кредита на сумму 4900,0 тыс. руб., уплачено процентов за пользование кредитными средствами в сумме 1226,0 тыс.руб.

4. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка (без НДС) ООО ГТК «ПасАвто» составила, тыс. рублей:

1	По основному виду деятельности «Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта» в том числе:	570 032,0
1.1	по облагаемым НДС операциям	240 144,0
1.2	по необлагаемым НДС операциям	329 888,0
2	По прочим видам деятельности	2 189,0

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Материальные затраты	139 056,0
2	Расходы на оплату труда	157 752,0
3	Отчисления на социальные нужды	31 262,0
4	Амортизация	10 439,0
5	Прочие расходы	215 997,0

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период						Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло			Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Текущая	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановление резерва				
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	152 518	(146)	14 703	(16 665)	-	(784)	2	-	150 556	-
Поставщики	5 167	-	4 100	(1 842)	-	-	-	-	7 425	-
Покупатели	43 668	(146)	10 554	(7 533)	-	(784)	-	-	46 689	-
Общая сумма долгосрочной кредиторской задолженности, в том числе	15 925	-	-	(4 900)	-	-	-	-	11 025	-
по кредитам	15 925	-	-	(4 900)	-	-	-	-	11 025	-

Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности ,	79 681	-	41 139	(22 745)	-	-	2	-	98 077	-
в том числе										
по кредитам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по займам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поставщики	19 914	-	11 570	(5 515)	-	-	-	-	25 969	-
Покупатели	81	-	1	(2)	-	-	-	-	80	-
Проценты по кредитам и займам	-	-	1 226	(1 226)	-	-	-	-	-	-

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря 2022 года резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 0,0 тыс. руб. в связи с отсутствием просроченной задолженности.

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 составила 7 324,2 тыс. руб.(за декабрь 2022 г., срок выплаты 14.01.2023 г.)

Среднесписочная численность работников на 31.12.2022 г. — 209 человек.

Генеральный директор
ООО ГТК «ПасАвто»



Родионов А.Н.