

**Общество с ограниченной ответственностью
«Джак трейдинг»**

188508, Ленинградская область, район Ломоносовский, промышленная зона
Северная часть Горелово, шоссе Волхонское, дом 7А, часть помещения А203,
ИНН 4720026970, ОГРН 1074720001289. Тел. 303-96-03

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО «Джак трейдинг» за 2022 год.

1. Сведения об организации:

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Джак трейдинг»
2	Сокращенное наименование	ООО «Джак трейдинг»
3	Юридический адрес	188508, Ленинградская обл., Ломоносовский район, Сев.Ч.Промзоны Горелово промзона, Волхонское ш., д.7А, часть помещения А203
4	Фактический адрес	188508, Ленинградская обл., Ломоносовский район, Сев.Ч.Промзоны Горелово промзона, Волхонское ш., д.7А, часть помещения А203
5	Руководитель Генеральный директор	Афанасьев Игорь Борисович
6	Главный бухгалтер	Швецова Елизавета Куприяновна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1074720001289
8	Дата регистрации	13.08.2007
9	Наименование регистрирующего органа	Инспекция Федеральной Налоговой службы по Ломоносовскому району Ленинградской области
10	Код ИНН/КПП	4720026970/472501001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	13 августа 2007г. ИФНС РФ по Ломоносовскому району
18	Наименование вида деятельности	Аренда прочего автотранспорта и оборудования

ООО «Джак трейдинг» создано 05 августа 2007г. (Протокол общего собрания учредителей № 1).

Устав, утвержден решением Внеочередного общего собрания участников Общества, Протокол б/н от 28.06.2010, зарегистрирован Инспекцией ФНС России по Ломоносовскому району Ленинградской области 15.07.2010. Изменения к Уставу зарегистрированы 20.03.2020.

Учредителями являются:

- ООО «Коломяги» в размере 27 846 тыс. руб. или 99,999%;
- АО «Полиграфоформление», доля в уставном капитале 100 руб. или 0,001%.

Целью деятельности общества является извлечение прибыли.

Основным видом деятельности общества является аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования.

Дополнительными видами деятельности являются:

- Торговля автотранспортными средствами;
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта;
- Деятельность по складированию и хранению;
- Транспортная обработка грузов;
- Деятельность по финансовой аренде (лизинг/сублизинг)
- Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества;

Высшим органом управления организации является Общее собрание участников общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор Афанасьев Игорь Борисович, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

2. Сведения о праве собственности на недвижимое имущество и землю.

У общества отсутствует недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

У общества отсутствует земля, принадлежащая ему на праве собственности или на праве аренды.

У общества заключены договор субаренды нежилых помещений с ООО «УК «Территория успеха» № 9 от 25.01.2022 и № 35 от 25.02.2021 и договор аренды нежилого помещения № 2-ПЛДТ от 01.08.2019 с ООО «Полиграф Лэнд». Расходы по аренде нежилого помещения в 2022 году составили 150 тыс. руб.

3. Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях.

У Общества отсутствуют товарные знаки и лицензии.

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

4. Информация о банковских счетах.

Организацией открыты следующие банковские счета:

БАНК	Адрес банка	Реквизиты банка	счет	№ счета
Петербургский филиал АО «ЮниКредит Банк»	191025, г.СПб, наб. реки Фонтанка, д.48/2	БИК 044030858 к/с 30101810800000000858	Расчетный счет (рубли)	40702810300022245465 18.09.2007
Петербургский филиал АО «ЮниКредит Банк»	191025, г.СПб, наб. реки Фонтанка, д.48/2	БИК 044030858 к/с 30101810800000000858	Текущий и Транзитный Валютные счета (USD)	40702840800022282309 40702840200022282310 04.10.2007
Петербургский филиал АО «ЮниКредит Банк»	191025, г.СПб, наб. реки Фонтанка, д.48/2	БИК 044030858 к/с 30101810800000000858	Текущий и Транзитный Валютные счета (CNY)	40702156420020000071 40702156720020000072 11.07.2019

5. Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Филиалов и обособленных подразделений нет.

6. Информация о дочерних и зависимых обществах.

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

7. Численность работников.

Списочная численность работников на 31.12.2022 составляет 6 человек, из них 2 основных работника и 4 работающих по совместительству с оплатой за фактически отработанное время, исходя из должностных окладов по штатному расписанию.

8. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Общие вопросы организации бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н. Бухгалтерский и налоговый учет ведется автоматизированным способом с применением программы «1С:Предприятие» в рублях и копейках силами структурного подразделения –

бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору.

В бухгалтерском учете применяются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденных соответствующими Постановлениями Госкомстата РФ. Отчетность предоставляется по типовым формам в электронном виде.

Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», начиная с отчетности за 2022 год.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение сооружение и изготовление. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, модернизации, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств. Переоценка основных средств не производится.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".(Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020).

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".(Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020).

Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и мест их нахождения по материально-ответственным лицам.

Амортизация основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Объекты основных средств, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу списываются в расходы в полной сумме при вводе их в эксплуатацию и учитываются на забалансовом счете.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

Учет материально-производственных запасов.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с утвержденным федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 года № 180н на счете 10 «Материалы».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99. Формирование расходов ведется по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Ремонтный фонд не создается. Затраты на ремонт включаются в состав расходов по обычным видам деятельности по мере осуществления.

Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет расчетов

Учет расчетов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доход организации» ПБУ 9/99, «Расходы организации» ПБУ 10/99, «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, ПБУ 17/02- ПБУ 20/02.

Организация ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками» отдельно по задолженности поставщикам и по выданным авансам. Учет расчетов с покупателями за отгруженные товары, работу и услуги ведется на счете 62 «Расчеты с

покупателями заказчиками» отдельно по каждому предъявленному расчетному документу (счетам-фактурам, и отгрузкам) и по полученным авансам.

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Проценты по кредитам и займам начисляются в соответствии с условиями договора на счетах 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не осуществляется.

Организация учитывает займы выданные на счете 58.03 «Предоставленные займы» в разрезе контрагентов и договоров. Проценты на выданные займы начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договора и учитываются на счете 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам».

Дебиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации в состав прочих расходов. Организация ведет учет списанной дебиторской задолженности в течение пяти лет для наблюдения за возможностью ее дальнейшего взыскания. Кредиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации и учитывается в составе прочих доходов.

Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Приобретенные ценные бумаги учитываются на счете 58.02 «Долговые ценные бумаги». Доходы по ценным бумагам в рублях учитываются на счете 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам», в валюте на счете 76.29 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)».

Срочные депозитные вклады учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках». Проценты начисленные на депозитные вклады в рублях учитываются на счете 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам», в валюте на счете 76.29 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)».

Инвентаризации.

Инвентаризация проводится в порядке, утвержденном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49 пункт 2.1 и согласно пункта 26-28 положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ. Инвентаризации имущества и финансовых обязательств проводятся на основании приказа руководителя в период с 01 декабря отчетного года по 31 января следующего года по состоянию на 01 декабря по основным средствам, товарно-материальным запасам, а по состоянию на 01 января по всем расчетам с контрагентами. Обязательные инвентаризации проводятся при смене материально-ответственных лиц, при установлении фактов хищений или злоупотреблений, а также порчи ценностей, в случае стихийных бедствий, пожара, аварий или других чрезвычайных ситуаций согласно пункта 3 статьи 11 Закона № 402-ФЗ. Выявленные при инвентаризации расхождения фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета оформляются в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

Учетная политика для целей налогового учета.

Исчисление налога на добавленную стоимость.

Для целей налогообложения НДС выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов (ст.167 ФЗ от 22.07.2005 №119-ФЗ).

Предъявление налоговой декларации по НДС производится ежеквартально в срок до 25 числа месяца следующего за отчетным кварталом.

Исчисление налога на прибыль.

Для целей налогообложения прибыли в соответствии со статьей 271 НК РФ доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав. Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

При составлении налоговой декларации в составе затрат принимаемых для налогообложения учитываются затраты имеющие производственный характер, а затраты, не относящиеся к производственной деятельности, вычитаются из общей суммы затрат, отраженных в бухгалтерском учете и в Ф-2 «Отчет о финансовых результатах». Также не учитывается при формировании затрат для налогообложения превышение начисленной в бухгалтерском учете амортизации над амортизацией, начисленной по налоговому учету. Уменьшение ранее начисленного налогового обязательства отражается по дебету счета 77.

Исчисление налога на имущество.

При определении налоговой базы, имущество, включенное в перечень объектов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость учитывается по кадастровой стоимости, а остальное имущество, признаваемое объектом налогообложения, учитывается по его остаточной стоимости, сформированной в соответствии с установленным порядком ведения бухгалтерского учета, утвержденным в учетной политике организации.

Уровень существенности.

Установить, что для целей применения ПБУ 22/2010, ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности. Исправлять существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном пунктом 14 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности", без ретроспективного пересчета.

9. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «Джак трейдинг» подготовлена в соответствии с нормами, установленными:

Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,

Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н и приказом № 66 от 02.07.2010.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководитель общества в лице генерального директора Афанасьев Игорь Борисович.

Основным видом деятельности организации предусматривалась аренда и лизинг прочих сухопутных средств и оборудования. Но в 2022 году по этому виду деятельности выручки не было. Фактическая деятельность состояла из перепродажи товара, закупаемого в Китае, по заключаемым контрактам.

В 2022 году от двух китайских поставщиков было получено товара на сумму 53 387 тыс. руб., в том числе по контрактам от:

- «WELFULLGROUP CO., LTD.» № RUS 22002 от 01.07.2022 на сумму 7 178 тыс. руб.

- «ZHEJIANG-PIMP.ANDEXP. CO., LTD.» №RUS 21002 от 20.10.2020 на сумму 46 209 тыс. руб.

Всего было закуплено 105 единиц разного товара по товарным декларациям, в том числе:

- погрузчиков 49

- тележки самоходные 33

- электропогрузчики 13

- электроштабелеры 10

Движение по закупленному товару (шт.)

Остаток на 01.01.2022	Поступило в 2022	Продано в 2022	Остаток на 31.12.2022
93	105	141	57

Выручка за 2022 год составила 130 327 тыс. руб.

В том числе от продажи товара 130 327 тыс. руб.

Фактическая себестоимость проданного товара с учетом коммерческих расходов составила 115 413 тыс. руб.

По сравнению с прошлым годом выручка увеличилась на 15 762 тыс. руб., и себестоимость продаж - на 12 665 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили 2 888 тыс. руб.
из них:

- оплата труда 1 612 тыс. руб.

- услуги за хранение погрузчиков 677 тыс. руб.

- страховые взносы 317 тыс. руб.

- аренда нежилых помещений 150 тыс. руб.

- услуги банка по контрактам 85 тыс. руб.

- услуги связи 11 тыс. руб.

- консультационные услуги 11 тыс. руб.

- Использование системы СБиС	9 тыс. руб.
- неисключительные права пользования 1С: Предприятие	8 тыс. руб.
- взносы в ФСС от НС и ПЗ	6 тыс. руб.
- списание материалов	2 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 14 914 тыс. руб., что на 3 097 тыс. руб. выше, чем в прошлом году. Рентабельность продаж составила в 2022 году в размере 11,4%, при 10,3% за 2021 год.

Себестоимость погрузчиков включает:

- цена товара;
- таможенные пошлины;
- международная перевозка груза;
- перевозка груза по СПб;
- перемещение, досмотр груза;
- подготовка документов для таможни;
- утилизационный сбор.

Прочие доходы от внереализационной деятельности за 2022 год составляют 1 934 тыс. руб.

В том числе:

- положительные курсовые разницы	1 652 тыс. руб.
- отклонения при расчетах с контрагентами в у.е.	116 тыс. руб.
- отклонения курса продажи (покупки) валюты от официального курса	94 тыс. руб.
- проценты по депозиту	72 тыс. руб.

Прочие расходы за год составили

6 702 тыс. руб.

В том числе:

- проценты к уплате от полученного займа	2 990 тыс. руб.
- отрицательные курсовые разницы	1 670 тыс. руб.
- отклонения курса покупки валюты от официального курса ЦБ	1 627 тыс. руб.
- услуги банка	214 тыс. руб.
- резерв на оплату отпусков	109 тыс. руб.
-инвентарь и хоз. принадлежности	90 тыс. руб.
- сопровождение программного продукта 1С:Пред.8	2 тыс. руб.

Из общей суммы прочих расходов, не принимаемые для налогообложения составляют 23 тыс. руб., в том числе:

- продажа иностранной валюты	15 тыс. руб.
- резерв на оплату отпусков (не принимаемые)	7 тыс. руб.
- пени	1 тыс. руб.

По итогам 2022 года прибыль до налогообложения составила 10146 тыс. руб. из которой начислен текущий налог на прибыль 2 031 тыс. руб., и чистая прибыль, оставшаяся в распоряжении общества 8 115 тыс. руб.

По состоянию на 1 января 2023 года дебиторская задолженность составляет 23 461 тыс. руб.

В том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками	15 903 тыс. руб.
- авансы выданные	7 314 тыс. руб.

- расчеты с прочими дебиторами 244 тыс. руб.
Из общей суммы дебиторской задолженности имеется просроченная в размере 450 тыс. руб., по ООО «Тобул» за проданный автобус.

Сумма краткосрочных финансовых вложений на 01.01.2023 год составляет 800 тыс. руб., это депозит в ЮниКредит банке, размещенный до 09.01.2023.
В 2022 году по вкладам денежных средств на депозит получен доход в сумме 72 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете на конец года 1 310 тыс. руб.

Запасы на 31.12.2022 составляют 18 034 тыс. руб., это товары для продажи.
Обществом заключен договор хранения товара. Фактические расходы на хранение в 2022 году составили 677 тыс. руб.

Общая краткосрочная кредиторская задолженность на 01.01.2023 год составила 5 020 тыс. руб., это:

- расчеты по налогам и сборам 4 970 тыс. руб.
- поставщикам и подрядчикам 50 тыс. руб.

В 2022 году был погашен займы на общую сумму 31 800 тыс. руб., на 31.12.2022 долг по полученным займам и начисленным процентам составил 2 072 тыс. руб., который закрыт в I квартале 2023 года.

Вся задолженность текущего характера, просроченной задолженности нет.

Уставный капитал составляет 27 846 тыс. руб.

Общество имеет дополнительный капитал в размере 170 тыс. руб., за счет проведенной переоценке автобусов в период поставки за счет изменения курса доллара в сторону положительных курсовых разниц.

Стоимость чистых активов составляет 36 303 тыс. руб.

Чистые активы на конец года превышают уставный капитал на 8 457 тыс. руб.

По состоянию на 01.12.2022 была проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей. Расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

В отчетном году в организации работало 2 штатных сотрудника и 4 совместителей, с оплатой за фактически отработанное время. Среднесписочная численность за 2022 год составила 2 человека со среднемесячной оплатой труда 24 517 руб.

Расчеты с организациями за оказываемые услуги, с персоналом по выплате заработной платы, с бюджетом по всем видам налогов проводились своевременно, в установленные сроки платежей.

Начисление и уплата налога НДС производились по фактически оказанным услугам (по отгрузке).

10. Сведения о дивидендах.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Сведения об основных покупателях и заказчиках.

Наименование контрагента	За что	Сумма продаж без НДС (тыс. руб.)	% в общей сумме продаж
ООО «Кайрус»	Покупка погрузчиков	130 327	100
ИТОГО:		130 327	100

12. Сведения об основных поставщиках и подрядчиках.

Наименование контрагента	За что	Сумма покупок без НДС (тыс. руб.)	% в общей сумме покупок
ZHEJIANG E-P IMP. AND EXP. CO., LTD.	Покупка погрузчиков	49 752	58,1
ООО «Оверсиз лоджистикс интернешнл»	Организация морской перевозки груза	15 218	17,8
WELFULL GROUP CO., LTD.	Покупка погрузчиков	13 130	15,3
ООО «Вилкон»	Организация перевозки груза, таможенное оформление	2 026	2,4
ООО «Оверсиз Экспресс»	Организация транспортно-экспедиционных услуг по перевозке груза	2 769	3,2
SHANGHAI ZHONGDA WINCOME CO., LTD.	Покупка погрузчиков	1 309	1,5
ООО «Кайрус»	Хранение погрузчиков	695	0,8
ООО «УК Территория успеха»	Субаренда помещения и услуги связи	131	0,2
ООО «ВнештерминалХХ1»	Таможенное оформление	349	0,4
АО ЮниКредит Банк	Комиссия по валютным платежам по контрактам	85	0,1
Прочие		152	0,2
ИТОГО:		85 616	100

13. Информация о связанных сторонах.

Характер взаимоотношений	Объем операций за 2022 год (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на

			01.01.2023
ООО «Управляющая компания «Территория успеха», Учредителем ООО «Джак трейдинг» является АО «Полиграфоформление», которое является учредителем ООО «Управляющая компания «Территория успеха»			
ООО «УК «Территория успеха» арендатор по договору субаренды № 35 от 25.02.21	Начислено -23 Оплачено- 23	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
ООО «УК «Территория успеха» арендатор по договору субаренды № 9 от 25.01.22	Начислено- 121 Оплачено- 121	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
ООО «УК «Территория успеха» по договору на услуги связи № 5/С-16 от 01.10.16	Начислено -13 Оплачено-13	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
АО «Полиграфоформление», Учредителем ООО «Джак трейдинг» является АО «Полиграфоформление»			
АО «Полиграфоформление» Оказывает юридические услуги, договор от 09.01.2013	Начислено -14 Оплачено- 14	Согласно договору оплата денежными средствами ежеквартально	0
АО «Полиграфоформление» оказывает агентские услуги по электронной сдаче отчетности Договор 789060690/10 от 11.03.2011	Начислено -5 Оплачено- 5	Согласно договору оплата денежными средствами при исполнении необходимых услуг	0
АО «Полиграфоформление» оказывает агентские услуги по сопровождению программного продукта ИТС 1С:Предприятие 8 РОФ Договор 3/ПО от 20.12.2016	Начислено -8 Оплачено- 8	Согласно договору оплата денежными средствами при исполнении необходимых услуг	0
АО «Полиграфоформление» займодавец по договору займа б/н от 19.08.2021	Погашено- 31 800	Согласно договору 31.03.2022	2 000
АО «Полиграфоформление» проценты по договору займа б/н от 19.08.2021	Начислены %-2 990 Оплачено % - 3 174	Согласно договору оплата денежными средствами в любое время, но не позднее срока возврата займа	72
ООО «Полиграф Лэнд», Учредителем ООО «Джак трейдинг» является ООО «Коломяги», который является учредителем ООО «Полиграф Лэнд»			
ООО «Полиграф Лэнд»,	Начислено - 36	Согласно договору	0

Арендатор по договору аренды нежилого помещения № 2-ПЛДТ от 01.08.2019	Оплачено- 36	оплата денежными средствами ежемесячно	
--	--------------	--	--

14. Информация о составе управленческого персонала и вознаграждениях.

Состав управленческого персонала:

Генеральный директор: Афанасьев Игорь Борисович
 Исполнительный директор: Лукьянчиков Сергей Иванович
 Заместитель генерального директора: Яковлев Максим Николаевич
 Главный бухгалтер: Швецова Елизавета Куприяновна

Вознаграждения.

Затраты на вознаграждение управленческого персонала составили 1 196 тыс. руб., НДФЛ – 154 тыс. руб., страховые взносы – 241 тыс. руб.

Генеральный директор, заместитель генерального директора и главный бухгалтер работают по совместительству с оплатой за фактически отработанное время, исходя из должностных окладов по штатному расписанию. Исполнительный директор является штатным сотрудником.

15. Формирование резервов.

В отчетном году начислены резервы предстоящих расходов:

- на оплату отпусков 163 тыс. руб.,
- на взносы в социальные фонды 49 тыс. руб.

Инвентаризация неиспользованных отпусков проведена по состоянию на 31 декабря 2022 г., и размер неиспользованных отпусков составил 313 дней.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, так как сомнительная задолженность отсутствует, и оснований для создания резерва нет.

16. События после отчетной даты.

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а также событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, не происходило.

17. Непрерывность деятельности.

Руководство Общества уверено, что производственная деятельность будет и далее продолжаться с принципом непрерывности. Контракты с китайскими поставщиками продлены до 30.01.2024 года и планируется большая закупка погрузчиков для последующей продажи на территории РФ.

В текущем году Общество планирует получить доход от продажи погрузчиков и к концу года выйти с положительными показателями.

Общество на протяжении всей деятельности своевременно производит платежи в бюджет и в социальные фонды. Общество планирует и далее развивать свою деятельность, регулярно и своевременно уплачивать налоги в бюджет и взносы в социальные фонды.

18. Информация по налогам.

Текущий налог на прибыль по итогам 2022 года начислен 2 031 тыс. руб.

В 2022 году фактически уплачен налог на прибыль в размере 2 441 тыс. руб., из них:

- за 2021 год 579 тыс. руб.;

- за 2022 год 1 862 тыс. руб.

В 2022 году перечислены в бюджет НДС в размере 1 438 тыс. руб., НДФЛ – 228 тыс. руб.

19. Информация о сегментах.

В ООО «Джак трейдинг» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

20. Раскрытие информации при формировании Формы № 4 «Отчет о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в отчете показаны без налога НДС.

По строке № 4119 «прочие поступления» в сумме 9 494 тыс. руб. отражены:

- денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде в сумме 9 484 тыс. руб.

- возврат недоимки по НДФЛ в сумме 10 тыс. руб.

По строке № 4129 «прочие платежи» в сумме 213 тыс. руб. отражены:

- комиссия банка в сумме 212 тыс. руб.

- пени по налогам 1 тыс. руб.

В целом общество начислило и уплатило в бюджет 4 233 тыс. руб., из них:

- налог на прибыль 2 441 тыс. руб.

- НДС 1 438 тыс. руб.

- в организации социального назначения 354 тыс. руб.

Дополнительно к вышеизложенному, Общество предоставляет в табличной форме информацию о наличии и движении основных средств, финансовых вложений, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах на производство и оценочных обязательствах.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:

20 марта 2023 года

Исполнитель: Голубева М.А.



По доверенности №1/2023

от 09.01.2023г.

Главный бухгалтер

Швецова Е.К.

Афанасьев И.Б.

Швецова Е.К.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ДЖАК ТРЭЙДИНГ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	1 450
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	32
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	18 034	45 249	6 083
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	6 583	-
Дебиторская задолженность*	1230	23 461	7 262	3 270
Финансовые вложения краткосрочные	1240	800	9 600	11 600
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 310	104	86
Прочие оборотные активы	1260	2	2	4
ИТОГО активы	-	43 607	68 800	22 525
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 072	34 057	-
Кредиторская задолженность	1520	5 020	6 279	1 557
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	212	286	245
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	7 304	40 622	1 802
Стоимость чистых активов	-	36 303	28 178	20 723

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



По доверенности №1/2023
от 09.01.2023г.
Главный бухгалтер
Швецова Е.К.

Швецова Е.К.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	1 017 1 017	(1 017) (1 017)	- -	- -	- -	- -	1 017 1 017	- -	1 017 1 017	(1 017) (1 017)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	1 017 1 017	(1 017) (1 017)	- -	- -	- -	- -	1 017 1 017	- -	1 017 1 017	(1 017) (1 017)

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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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.	-	-	-	-	



 ПО ДОВЕРЕННОСТИ № 1/2023
 ОТ 09.01.2023г.
Афанасьев Игорь
Шуриков Борисович
 (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 января 2023г.

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	

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	37	49	53
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

20 января 2023 г.

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



 ПО ДОВЕРЕННОСТИ №1/2023
 ОТ 09.01.2023Г.
 Афанасьев Игорь
 Борисович
 (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 января 2023 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

20 января 2023 г.



По Доверенности №1/2023
от 09.01.2023г.
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ШВЕЦОВА Е.К.

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	-	-	-



 01.2021г.
 Афанасьев Игорь
 Лавриш Борисович
 (подпись)
 (подпись)
 Руководитель

20 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	112 525	100 396
Расходы на оплату труда	5620	1 612	1 501
Отчисления на социальные нужды	5630	324	418
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	952	433
Итого по элементам	5660	115 413	102 748
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(39 166)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	27 215	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	142 628	63 582

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



Документ № 1/2023
 01.01.2023 г.
Афанасьев Игорь
Борисович
 (расшифровка подписи)

Руководитель

20 января 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	286	109	(183)	-	212



Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

20 января 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

20 января 2023 г.