

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к балансу за 2022 год.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.
 - 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Моравия-Эстейт».
 - 1.2. Юридический адрес: 308010, г. Белгород, ул. Б. Хмельницкого, 205Б
 - 1.3. Фактический адрес: 308010, г. Белгород, ул. Б. Хмельницкого, 205А
 - 1.4. Дата государственной регистрации: 17 октября 2013 г.
 - 1.5. ОГРН 1133123020645
 - 1.6. Учредители: Былов Григорий Константинович-40%, Шайдаров Роман Николаевич-40%, Васильев Алексей Валерьевич -20%
 - 1.7. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей. Оплачен полностью.
 - 1.8. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
2. Основные элементы учетной политики предприятия
 - 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.
 - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
 - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.6. При списании оценка материалов производится по средней стоимости, товаров – по стоимости единицы товара.
 - 2.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным расходам и платежам.
 - 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
 - 2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов фирма применяет метод средней стоимости.
 - 2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.
 - 2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
 - 2.2.5. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.
 - 2.2.6. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
 3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы
 - 3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.
 - 3.1.1 Основным видом деятельности предприятия является оптовая торговля автотранспортными средствами и запасными частями, аксессуарами. Учет по данному виду деятельности осуществляется в режиме общей системы налогообложения.
 - За 2022 год выручка от реализации автомобилей, запасных частей, оказания услуг по техническому ремонту и обслуживанию автомобилей, прочих услуг, составила 613984 тыс. руб.
 - 3.1.4 Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2022 г. составила 12379 тыс.руб.
 - 3.1.5 Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2022 г. составила 23369 тыс.руб.
 - 3.1.6 Задолженность организации по заемным обязательствам по состоянию на 31.12.2022 г. составила 69400 тыс.руб.

4. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За отчетный период 2022		За прошлый период 2021	
		год	год	год	год
1	Среднесписочная численность (чел)	44		49	
2	Затраты на оплату труда (тыс.руб)	36892		35862	
3	Отчисления на социальные нужды (тыс.руб)	6830		6650	

5. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	За отчетный период 2021		За прошлый период 2021	
		год	год	год	год
1	Уставный капитал	12		12	
2	Чистая прибыль	35438		111870	
3	Резервный фонд	-		-	

Генеральный директор

А.В.Васильев

Главный бухгалтер

О.В.Полужатова



Общество с ограниченной ответственностью "МОРАВИЯ-ЭСТЕЙТ"

(наименование организации)

Расчет стоимости чистых активов

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	12 727	17 259	15 392
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Долгосрочные нематериальные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	116 049	100 476	47 942
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	152
Дебиторская задолженность*	1230	12 379	20 988	17 081
Финансовые вложения	1240	110 000	98 600	9 600
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 485	7 772	6 641
Прочие оборотные активы	1260	251	419	323
ИТОГО активы	-	261 891	245 514	97 131
Пассивы				
Заемные средства	1410	69 400	85 900	60 800
Долгосрочные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Долгосрочные прочие обязательства	1450	-	-	-
Долгосрочные заемные средства	1510	-	-	2 431
Кредиторская задолженность	1520	23 369	25 930	12 086
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	92 769	111 830	75 317
Стоимость чистых активов	-	169 122	133 684	21 814

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

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

1.5. 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель

(подпись)

Васильев Алексей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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.	-	4 547	-	(4 547)	-
	5250	за 2021г.	-	15 332	-	(15 332)	-
В том числе:							
Измеритель глубины протектора шины с ХФ приемником	5241	за 2022г.	-	66	-	(66)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Буквы имя дилера	5242	за 2022г.	-	103	-	(103)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Логотип KIA	5243	за 2022г.	-	264	-	(264)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Несветолая входная группа	5244	за 2022г.	-	276	-	(276)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вывеска над воротами без задней стенки_1	5245	за 2022г.	-	40	-	(40)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вывеска над воротами без задней стенки_2	5246	за 2022г.	-	49	-	(49)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вывеска над воротами без задней стенки_3	5247	за 2022г.	-	47	-	(47)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вывеска над воротами без задней стенки_4	5248	за 2022г.	-	47	-	(47)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Двухсторонний световой пилон KIA	5249	за 2022г.	-	373	-	(373)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фасадная вывеска		за 2022г.	-	70	-	(70)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Sportage Белый SWP VIN XWEPX81FDN0000615		за 2022г.	-	3 213	-	(3 213)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
KIA CERATO VD Белый VIN XWEE41CBL003219		за 2022г.	-	1 136	-	(1 136)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
KIA CARNIVAL K4D Белый № 000 VIN XWME81BVM000158		за 2022г.	-	2 489	-	(2 489)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
KIA Sportage QJ Facelift Белый VIN XWERH81ADM0059288		за 2022г.	-	1 539	-	(1 539)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ Кюсюга ECOSYS M3415dp		за 2022г.	-	46	-	(46)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Stinger SNOW WHITE PEARL VIN XWEE351ADM0001947		за 2022г.	-	2 469	-	(2 469)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Rio Белый VIN Z94C341BNNR247280		за 2022г.	-	938	-	(938)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
KIA K5 DL3 Белый VIN XWEG3414VM0006073		за 2022г.	-	1 432	-	(1 432)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стенд балансировочный СБМП-60/3D Plus (У3, ГЛУ)		за 2022г.	-	-	-	-	-

Sellos SNOW WHITE PEARL VIN XWEE381AENC003804	за 2021 г.	-	178	-	(178)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Soul АН1 Белый с красной крышей VIN XWEEJ381EBN0008466	за 2021 г.	-	1 331	-	(1 331)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Serato SNOW WHITE PEARL VIN XWEEF41CBN0000047	за 2021 г.	-	1 180	-	(1 180)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стенд развал-схождения Nulper	за 2021 г.	-	1 357	-	(1 357)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 237	-	(1 237)	-

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель **Васильев Алексей Валерьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Васильев Алексей
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

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



Руководитель
(подпись) **Васильев Алексей**
Ватерьевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателей	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате операций (сумма долга по ссудке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					возврата-новления резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	20 988	-	8 153	-	(16 936)	(27)	-	-	-	201	12 380	-
в том числе:	5530	за 2021г.	17 085	-	6 462	-	(16 082)	-	-	-	-	-	20 988	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 390	-	2 639	-	(3 494)	(27)	-	-	-	-	4 509	-
Авансы выданные	5531	за 2021г.	2 338	-	3 949	-	(897)	-	-	-	-	-	5 390	-
	5512	за 2022г.	14 431	-	1 171	-	(13 271)	-	-	-	-	-	2 331	-
	5532	за 2021г.	13 509	-	2 492	-	(1 570)	-	-	-	-	-	14 431	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 166	-	4 343	-	(171)	-	-	-	-	201	5 540	-
	5533	за 2021г.	1 238	-	21	-	(13 615)	-	-	-	-	-	1 166	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	20 988	-	8 153	-	(16 936)	(27)	-	-	-	201	12 380	-
	5520	за 2021г.	17 085	-	6 462	-	(16 082)	-	-	-	-	-	20 988	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная 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			перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	85 900	45 200	-	(61 700)	-	-	69 400	
	5573	за 2021г.	60 800	182 600	-	(157 500)	-	-	85 900	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	25 930	18 366	-	(31 160)	-	X	23 369	
	5580	за 2021г.	14 517	8 272	-	(17 145)	-	-	25 930	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 860	17 851	-	(1 925)	-	-	19 786	
	5581	за 2021г.	5 156	3 499	-	(4 797)	-	-	3 860	
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 608	249	-	(3 418)	-	-	439	
	5582	за 2021г.	3 154	3 533	-	(3 078)	-	-	3 608	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	16 640	265	-	(14 503)	-	-	2 604	
	5583	за 2021г.	2 373	822	-	(81)	-	-	16 640	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	2 431	-	-	(2 431)	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	10 031	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	(10 031)	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	1 822	-	-	(6 759)	-	-	540	
	5586	за 2021г.	1 403	419	-	(1 282)	-	-	1 822	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2022г.	25 930	18 366	-	(31 160)	-	X	23 369	
	5570	за 2021г.	14 517	8 272	-	(17 145)	-	X	25 930	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Васильев Алексей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

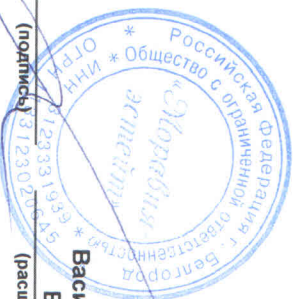


21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 241	3 385
Расходы на оплату труда	5620	36 893	35 856
Отчисления на социальные нужды	5630	6 830	6 650
Амортизация	5640	5 601	4 388
Прочие затраты	5650	65 307	39 743
Итого по элементам	5660	117 872	90 022
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 613)	(52 531)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	102 259	37 491

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



Руководитель

(подпись) 3129331955

Васильев Алексей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

21 марта 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) _____

**Васильев Алексей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

