

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
ООО "МашТехСервис" за 2022 год.**

**1. Сведения об организации**

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "МашТехСервис"
Юридический и почтовый адрес	628483 , Ханты-Мансийский автономный округ-ЮГРА, г. Когалым ул. Озерная 8
Основной вид деятельности по ОКВЭД	49.4 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
Среднесписочная численность,	200
Уставной капитал	12 т.р.

Бухгалтерская отчетность ООО "Маштехсервис" за 2022 год не подлежит обязательному аудиту за 2022 год в соответствии с п. 4 ч. 1 Закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ, поскольку выручка за предшествующий календарный год составила 614 896 тысяч рублей, валюта баланса, согласно сданного баланса в ИФНС - 375 284 тысяч рублей

Показатели в бухгалтерской отчетности предприятия приведены в тысячах рублей.

**2 . Сводные показатели доходов ООО "Маштехсервис" за 2022г. (т.р. Без НДС)**

Транспортные услуги	714 960,00
оптовая торговля	61 533,00
реализация прочего имущества	137,80
Прочие доходы	316,60
<b>Итого</b>	<b>776 947,40</b>

### 3. Наличие и движение основных средств за 2022 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации		
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	174 639	(59 113)	83 960	(487)	247	(27 761)	258 113	(86 626)
в том числе:								
Транспортные средства	150 332	(47 358)	81 749	(487)	247	(24 206)	231 595	(71 317)
Машины и оборудование (кроме офисного)	23 343	(11 244)	2 211	-	-	(3 396)	25 554	(14 640)
Офисное оборудование	445	(207)	-			(94)	445	(300)
Другие виды основных средств	323	(120)	-			(54)	323	(174)
Производственный и хозяйственный инвентарь	195	(185)	-			(11)	195	(195)





**5. Затраты на производство и расходы на продажу**

Наименование показателя	Код	2022 год	2021 год
Материальные затраты	5610	225 092	154 356
Расходы на оплату труда	5620	128 976	104 085
Отчисления на социальные нужды	5630	23 329	18 859
Амортизация	5640	27 761	16 893
Прочие затраты	5650	213 609	274 848
Итого по элементам	5660	618 767	569 041
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	0
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-14 147
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 453	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	621 220	554 894

**6. Оценочные обязательства, резервы**

Наименование	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец
Резерв предстоящих расходов на отпуск	11079	16661	(13154)		14586
Резервы по сомнительным долгам	125,00		(125)		0,00



**7.Корректировка данных отчетного налогового периода**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	82 966	32 560	115 526
ценности	1160	-	0	-
Финансовые вложения	1170	-	0	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 262	4 741	7 003
Прочие внеоборотные активы	1190	-	0	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>85 228</b>	<b>37 301</b>	<b>122 529</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			0	
Запасы	1210	100 010	0	100 010
ценностям	1220	-	0	-
Дебиторская задолженность	1230	140 934	0	140 934
эквивалентов)	1240	-	0	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	46 622	0	46 622
Прочие оборотные активы	1260	2 490	4 662	7 152
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>290 056</b>	<b>4 662</b>	<b>294 718</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>375 284</b>	<b>41 963</b>	<b>417 247</b>
<b>ПАССИВ</b>			0	
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>			0	
вклады товарищей)	1310	12	0	12
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	0	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	0	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	0	-
Резервный капитал	1360	-	0	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 246	9 316	102 562
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>93 258</b>	<b>9 316</b>	<b>102 574</b>
Паевой фонд	1310	-	0	-
Целевой капитал	1320	-	0	-
Целевые средства	1350	-	0	-
имущества	1360	-	0	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	0	-
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			0	
Заемные средства	1410	-	0	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	247	7 069	7 316
Оценочные обязательства	1430	-	0	-
Прочие обязательства	1450	-	25 578	25 578
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>247</b>	<b>32 647</b>	<b>32 894</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			0	

Заемные средства	1510	-	0	-
Кредиторская задолженность	1520	270 700	0	270 700
Доходы будущих периодов	1530	-	0	-
Оценочные обязательства	1540	11 079	0	11 079
Прочие обязательства	1550	-	0	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>281 779</b>	<b>0</b>	<b>281 779</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>375 284</b>	<b>41 963</b>	<b>417 247</b>

#### 8. Прочие сведения о бухгалтерском учете и учетной политике ООО "МашТехСервис"

Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых определены в типовой версии программы 1С: Бухгалтерия 8.

Основание: статья 10 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, амортизация начисляется ежемесячно линейным методом, начиная 1-го числа следующего месяца. Организация стала применять ФСБУ 25/2018 с 2022 года. Переход на ФСБУ произведен упрощенным методом без корректировки предыдущих периодов. Все операции, связанные с изменением в учетной политике при переходе на ФСБУ 25/2018 отражены в бухгалтерском учету в межотчетный период и раскрыты в пояснении к балансу. Организация в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. (пункт 18 Учетной политики Организации на 2022 год)

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (пункт 16 Учетной политики Организации на 2022 год)

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. При реализации и ином выбытии запасы оцениваются средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением запасов различной номенклатуры, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих запасов.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально.

Текущий налог на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Кутефа С.Г.

Заяц О.В.