

ООО "Автопарктранс"

Адрес: Юр. и фактический: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники,
Шоссейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

ИНН 7723503440 КПП 772301001

Расчётный счёт 40702810338060053384 в СБЕРБАНК РОССИИ ПАО г. Москва,

ОКТМО 45393000

Корреспондентский счёт 30101810400000000225 БИК 044525225, т. 8 (985) 230-21-94

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «АВТОПАРКТРАНС» за 2022 год.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Автопарктранс»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Автопарктранс»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники, Шоссейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

Почтовый адрес: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники, Шоссейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники, Шоссейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

Телефон: 8 (985) 230-21-94

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Автопарктранс» зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве 23 января 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1047796032790, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 006916812

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7723503440**

Код причины постановки на учет (КПП): **772301001**

Правовое положение ООО «Автопарктранс», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Автопарктранс» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Автопарктранс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с концепцией достоверности представления информации и допущение непрерывности деятельности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Автопарктранс» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Имуществом Общества являются основные фонды, оборотные средства, а также иные материальные ценности и финансовые ресурсы, которые приобретены на законных основаниях и отражаются на самостоятельном балансе.

Основным видом деятельности Общества является «Аренда и лизинг грузовых транспортных средств» (ОКВЭД 77.12)

ООО "Автопарктранс"

Адрес: Юр. и фактический: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники,
Шосейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

ИНН 7723503440 КПП 772301001

Расчётный счёт 40702810338060053384 в СБЕРБАНК РОССИИ ПАО г. Москва,

ОКТМО 45393000

Корреспондентский счёт 30101810400000000225 БИК 044525225, т. 8 (985) 230-21-94

ООО «Автопарктранс» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО «Автопарктранс» на 31 декабря 2022 г. составила 2 человека.

Органами управления ООО «Автопарктранс» являются:

Общее собрание участников, состоящее из одного участника;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены Уставом ООО «Автопарктранс».

Пейсахович Дмитрий Витальевич избран Генеральным директором Общества Решением учредителя ООО «Автопарктранс» № 1 от 12.01.2004 г.

2. Основные показатели деятельности ООО «Автопарктранс».

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, общество занималось сдачей в аренду транспортных средств.

Выручка от реализации данных услуг в 2022 г. составила 86 066 666,65 руб., в том числе:

за 1 квартал 2022 г. – 22 037 500,00 руб.,

за 2 квартал 2022 г. – 22 037 500,00 руб.,

за 3 квартал 2022 г. – 22 037 500,00 руб.,

за 4 квартал 2022 г. – 19 954 166,65 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) за 2022 год.

	Тыс. руб.
Оплата труда	621
Страховые взносы	145
Амортизация	55 599
Информационные услуги	30
Страхование транспортных средств	3 565
Аренда офисного помещения	233
Аренда площадки под размещение ТС	15 254
Ремонт ТС и прочие расходы по ТС	46
Транспортный налог	1 561
Прочие расходы	3 064
Итого	80 118

ООО "Автопарктранс"

Адрес: Юр. и фактический: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники,
Шосейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

ИНН 7723503440 КПП 772301001

Расчётный счёт 40702810338060053384 в СБЕРБАНК РОССИИ ПАО г. Москва,

ОКТМО 45393000

Корреспондентский счёт 30101810400000000225 БИК 044525225, т. 8 (985) 230-21-94

Прочие доходы и расходы за 2022 год.

Тыс. руб.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода	Сумма расхода
Прочая реализация, в т.ч реализация ОС	0,00	0,00
Услуги банка		75
Штрафные санкции ГИБДД		547
Пересмотр элементов амортизации ОС в соответствии с п. 37 ФСБУ 6/2020	13 092	
Прочие	882	9
в т.ч. страховое возмещение	882	
ИТОГО	13 974	631

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

4.1. Стр. 1150 Основные средства – 100 308 тыс. руб.

4.2. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 9 736 тыс. руб. в т.ч.:

- авансы выданные 166 тыс. руб.;
- покупатели и заказчики 5 070 тыс. руб.;
- платежи в бюджет 630 тыс. руб.;
- прочие дебиторы 3 870 тыс. руб. в т.ч предварительная оплата договоров на долгосрочное предоставление услуг (страхование, абонентское обслуживание).

4.3. Стр. 1250 Денежные средства – 173 тыс. руб. – денежные средства на счетах организации. Суммы, которые поступают и выплачиваются организацией контрагентам в Отчете о движении денежных средств в 2022г. очищены от сумм налога НДС.

4.4. Стр. 1260 Прочие оборотные активы 14 тыс. руб. – расходы будущих периодов

4.5. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 51 484 тыс. руб., в т.ч.

- расчеты по товарам, работам, услугам 50 236 тыс. руб.
- авансы полученные 0,00 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам 1 248 тыс. руб.
- прочие кредиторы 0,00 тыс. руб.

4.6. Капитал и резервы.

В 2022 году увеличение уставного капитала не производилось. Нераспределенная прибыль увеличилась на 15 324 тыс. руб. и составила 21 746 тыс. руб.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах на 31.12.2022г.

5.1 Стр. 2410 Налог на прибыль – (3 968) тыс. руб. (включает в себя ПНР (546) тыс. руб.):
- текущий налог по данным декларации по налогу на прибыль за 2022г. (620) тыс. руб.

ООО "Автопарктранс"

Адрес: Юр. и фактический: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники,
Шоссейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

ИНН 7723503440 КПП 772301001

Расчётный счёт 40702810338060053384 в СБЕРБАНК РОССИИ ПАО г. Москва,

ОКТМО 45393000

Корреспондентский счёт 30101810400000000225 БИК 044525225, т. 8 (985) 230-21-94

- отложенный налог на прибыль (3 348) тыс. руб. (в данной строке указывается совокупное изменение ОНА и ОНО : сформирован в результате признания и погашения отложенного обязательства по лизинговым операциям (1 371) тыс. руб. , признание отложенного налогового обязательства в результате пересмотра параметров амортизации ОС в соответствии с п. 37 ФСБУ 6/2020 (1 977) тыс. руб.)

6. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- Запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по методу ФИФО.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- резервы не создаются.
- С 1 января 2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (с условиями для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета).
 - В связи применением перспективного способа отражения изменений учетной политики в связи с началом применения данных Стандартов (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандартов, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) корректировки данных финансовой отчетности отсутствуют. Единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств, числившихся на 01.01.2022, не производилась.
 - 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. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.
 - В конце каждого отчетного года (запись в учет вносится в декабре), а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации производится проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств в соответствии с требованиями п. 37 ФСБУ 6/2020.
 - Организация приняла решение не проверять основные средства на обесценение.
- С 1 января 2022 года организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (с условиями для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета).

ООО "Автопарктранс"

Адрес: Юр. и фактический: 109548, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Печатники,
Шоссейный проезд, д.28, этаж 2, помещение V, комната 18

ИНН 7723503440 КПП 772301001

Расчётный счёт 40702810338060053384 в СБЕРБАНК РОССИИ ПАО г. Москва,

ОКТМО 45393000

Корреспондентский счёт 30101810400000000225 БИК 044525225, т. 8 (985) 230-21-94

- Организация приняла решение о применении настоящего Стандарта только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.
- К договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно, организация не применяет ФСБУ 25/2018.
- Доходы по операционной аренде организация признает равномерно.
- Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает права пользования и обязательства по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Генеральный директор
ООО «Автопарктранс»

Главный бухгалтер



/Пейсахович Д.В./

/Иванова А.В./