



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «УралАвтоХаус»
За 2022 год.**

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

Юридический адрес Общества: 454012, г. Челябинск, ул. Горелова, 12, офис 202

Фактический адрес Общества: 454012, г. Челябинск, ул. Горелова, 12, офис 202

Почтовый адрес Общества: 454012, г. Челябинск, ул. Горелова, 12, офис 202

Дата государственной регистрации: первичной – 14.09.1998 № 10608; перерегистрации 22.12.2002 г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 74 № 004884033; ОГРН 1027402706396.

Основными видами деятельности Общества в 2022 году являлись:

Торговля автотранспортными средствами;
Оказание услуг по ремонту, техническому обслуживанию и мойке автотранспортных средств;
Продажа материалов, запчастей, аксессуаров,
Гарантийный ремонт автотранспортных средств
Прочие виды деятельности:

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 составляет 100 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «УралАвтоХаус» распределяется следующим образом:

- Гартунг Марина Вениаминовна – 100%.

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение УралАвтоХаус по адресу: Челябинская область, г. Копейск, проспект Победы, 71.
- Обособленное подразделение УралАвтоХаус по адресу: Свердловская область, г. Екатеринбург, Московский тракт 8 км, 27.

Дочерних обществ, представительств Общество не имеет.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2021 год составила 97 человек.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2022 год составила 90 человек.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ООО «УралАвтоХаус» созданы органы управления и контроля Общества.

Органом управления Обществом является:

- Общее собрание его участников

Управление текущей деятельностью Общества в 2022 году осуществлял единоличный исполнительный орган в лице генерального директора, Вердыш Вячеслав Викторович

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.



2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств Общества на счете 01 «Основные средства» учитываются активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и при этом стоимостью более 40 000 руб. за единицу. Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», но стоимостью 40 000 руб. и менее за единицу, учитываются Обществом в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» по правилам учета МПЗ.

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Срок полезного использования объектов ОС определяется по Классификации, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация начисляется линейным способом.

Переоценку основных средств Общество не производит. Затраты на проведение всех видов ремонтов (текущего, среднего и капитального) включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов.

2.4. Финансовые вложения

Общество принимает финансовые вложения к учету по первоначальной стоимости, сформированной по правилам ФСБУ 19/02.

При этом по приобретаемым ценным бумагам в первоначальную стоимость включается как покупная стоимость ценной бумаги, так и дополнительные затраты, связанные с ее приобретением.

2.5. Запасы

К учету в составе Запасов Общество принимает активы, соответствующие условиям п.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», но стоимостью 40 000 руб. и менее за единицу, учитываются Обществом в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». К таким активам применяются общие правила учета запасов. Стоимость таких активов относится на расходы по обычным видам деятельности либо прочие расходы отчетного периода одновременно при передаче в эксплуатацию.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Организация признает единицей запаса номенклатурный номер.

Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019.



При выбытии организация оценивает запасы методом ФИФО.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы и иные преференции от поставщика несущественными, если они не превышают 5 процентов от стоимости запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в периоде подписания документов о предоставлении с поставщиком.

Основание: пункт 6 ПБУ 1/2008.

Организация создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Основание: пункт 30 ФСБУ 5/2019, пункт 4 ПБУ 21/2008, пункт 7 ПБУ 9/99.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

Основание: пункт 47 ФСБУ 5/2019».

2.6. Незавершенное производство и готовая продукция

Для учета затрат, связанных с осуществлением уставной деятельности, Общество применяет следующие счета:

- счет 20 «Основное производство»;
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»;
- счет 44 «Расходы на продажу».

Затраты на производство Общества (счет 20)

- затраты по виду деятельности - Техническое обслуживание и ремонт АМТС признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов делается бухгалтерской записью Дебет 90.2.1 Кредит 20 (Услуга),
- затраты по виду деятельности – Гарантийное техническое обслуживание и ремонт АМТС признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов делается бухгалтерской записью Дебет 90.2.1 Кредит 20 (Услуга - гарантия),

В связи со спецификой ведения учета (списание материалов и начисление заработной платы производится в момент фактического исполнения заказа на ремонт АМТС) остатков незавершенного производства по сервисному обслуживанию и ремонту АМТС на счетах бухгалтерского учета не отражаются.

Управленческие расходы Общества (счет 26): признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов, делается бухгалтерской записью Дебет 90.8 Кредит 26.

Способ признания коммерческих расходов (счет 44): коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде. Их признание в качестве расходов делается бухгалтерской записью Дебет 90.7 Кредит 44. Основание: п.9 ПБУ 10/99.

2.7. Порядок расчета с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами классифицируются Обществом по следующим видам:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- Расчеты с покупателями и заказчиками;
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами.

Аналитический учет расчетов с дебиторами и кредиторами осуществляется по контрагентам и договорам.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию расчетов путем сверки задолженности между Обществом и контрагентами, с оформлением актов сверок до «28» февраля следующего года.



2.8. Порядок учета кредитов и займов

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Общество переводит долгосрочную задолженность в краткосрочную на дату, когда до окончания гашения кредита (транша), займа по условиям договора (с учетом заключенных дополнительных соглашений) остается менее 12 месяцев.

Общество переводит краткосрочную задолженность в долгосрочную в случае реструктуризации долга на дату, когда по условиям договора до окончания возврата суммы долга остается более 12 месяцев.

В состав расходов, связанных с получением и использованием займов и кредитов, Общество включает:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам и кредитам в виде процентов признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся (за исключением расходов процентов по займам и кредитам, направленным на приобретение и (или) строительство инвестиционных активов).

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, предприятие списывает в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.9. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в уставе Общества, и составляет 100 тыс.руб.

2.10. Оценочные обязательства

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается (создается в бухгалтерском и налоговом учете)

Резерв по сомнительным долгам создается (создается в бухгалтерском и налоговом учете)

Резерв под снижение стоимости финансовых вложений создается.

2.11. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются по мере их возникновения в соответствующих периодах независимо от фактического перечисления денежных средств.

2.12. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом МФ РФ от 19.11.02 № 114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

2.13. Изменения в учётной политике на 2022 год

В 2023 году вносить существенных изменений в учетную политику не планируется.

**Существенные показатели и другие раскрытия.**

3.1 Наличие и движение основных средств

Таблица по наличию и движению основных средств в 2022 году

Руб.

Наименование показателя	код	период	на начало года		изменение за период				на конец года	
			первоначальная стоимость	начисленная амортизация	поступило	Выбыло объектов, первоначальная стоимость	Выбыло объектов, накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	начисленная амортизация
Основные средства(без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 год	307 068 060	140 971 867	385 881	13 841 402	12 753 640	22 817 148	293 612 539	151 035 375
	5210	за 2021 год	291 795 692	130 750 896	31 471 594	16 199 226	14 139 679	24 360 650	307 068 060	140 971 867

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, тыс. руб.

Объекты основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2022 г.
Земельный участок , площадью 16319 кв.м - г. Копей , Кадастровый номе: 74:30:00 00 000:0129	380
Итого	380

Объекты основных средств, переданные и полученные в аренду, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	7 138	12 418	5 248
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	64 902	67 899	70 895
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства, находящиеся в залоге	188 905	200 786	198 877



3.2 Запасы

3.2.1 Наличие и движение запасов в 2021 - 2022 годах.

руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступление и затраты	выбыло	
1	2	3	4	5	6
Запасы - всего	2022 г.	679 075 325	1 260 350 740	1 720 610 888	218 815 176
	2021 г.	539 573 012	4 980 727 735	4 841 225 423	679 075 324
в том числе:					
Сырье и материалы	2022 г.	86 395 058	228 638 418	231 325 300	83 708 176
	2021 г.	71 430 495	432 683 649	417 719 086	86 395 058
Товары отгруженные	2022 г.	0	0	0	0
	2021 г.	0	0	0	0
Товары на складах	2022 г.	592 680 267	1 031 712 322	1 489 285 588	135 107 001
	2021 г.	468 142 517	4 548 044 287	4 423 506 537	592 680 267

Уменьшение показателя строки «Запасы» по состоянию на 31.12.2022 г. по сравнению с остатками на 31.12.2021 года на сумму 460 260 тыс. руб. связано с прекращением отгрузок запчастей и автомобилей дистрибьютором, в связи с введением международных санкций против РФ, а также реализацией складских запасов. Предприятием увеличено количество поставщиков запасных частей и автомобилей как на внутреннем рынке так и на зарубежных рынках. Заключены внешнеторговые сделки, позволяющие осуществлять закуп продукции на рынках ОАЭ, Китая, Беларуси. В качестве компенсационных мер расширен перечень марок автомобилей, готовых к поставкам на рынок силами Предприятия. Предприятием прорабатывается вопрос выкупа автомобилей на вторичном внутреннем рынке, так же больше стали уделять программе трейд ин, как на новые автомобили, так и на БУ автомобили

3.3 Дебиторская и кредиторская задолженность

3.3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода, тыс. руб.	Изменения за период		На конец периода, тыс. руб.
			поступление в результате хозяйственных операций, тыс. руб.	выбытие, тыс. руб.	
1	2	3	4	5	6



Дебиторская задолженность	2022 г.	220 918			172 335
Всего	2021 г.	334 948	21 238 214	21 352 244	220 918
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2022 г.	1 235	506 148	506 970	413
	2021 г.	110 777	2 430 973	2 540 515	1 235
Расчеты с покупателями и заказчиками	2022 г.	99 071	1 785 607	1 816 619	68 059
	2021 г.	111 204	4 494 967	4 507 100	99 071
Прочие дебиторы	2022 г.	120 612			103 863
	2021 г.	112 967	14 312 275	14 304 630	120 612

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. года составляет 1 163 379 руб.

3.3.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода, тыс. руб.	Изменения за период		На конец периода, тыс. руб.	просроченная
			поступление	выбытие, тыс. руб.		
			в результате хозяйственных операций, тыс. руб.			
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочная кредиторская задолженность	2022 г.	621 208			84 048	0
Всего	2021 г.	576 378	16 361 007	16 405 837	621 208	0
						0
Перед поставщиками и подрядчиками	2022 г.	47 015	869 237	828 948	6 726	0
	2021 г.	29 634	4 683 774	4 701 155	47 015	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	2022 г.	75 790	1 285 454	1 248 869	39 205	0
	2021 г.	40 712	2 445 507	2 480 585	46 679	0



Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2022 г.	498 403			38 117	0
	2021	506 033	9 231 726	9 224 096	498 403	0

Прочерченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 г. - нет.

3.4 Финансовые вложения в 2021- 2022 годах

тыс. руб.

Показатель	Год	Остаток на начало года	Выдано	Погашено	Начислен резерв под обесценение финансовых вложений	Остаток на конец года
Финансовые вложения	2022 г.	0	0	0	0	0
	2021 г.	7418	0	7418	0	0
в т. ч. Выданные займы	2022 г.	0	0	0	0	0
	2021 г.	7418	0	7418	0	0

3.5 Денежные средства и их эквиваленты в 2021 - 2022 годах.

В составе денежных средств и их эквивалентов Обществом учитываются:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	3
1	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	7 953,00	9 767
2	Денежные средства на валютных счётах	0	0
3	Денежные средства в кассе	358,00	475
4	Прочие денежные средства и их эквиваленты, переводы в пути	6	1 871
	Итого	8 317	12 113

3.6 Капитал и дивиденды

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 г. , 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. составлял 100 тыс. руб.

Добавочный капитал у Общества отсутствует.



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

3.7 Кредиты и займы

Расшифровка движения заемных средств в 2022-2021 годах по основному долгу и процентам представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Показатель	Год	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Переведено в состав краткосрочных	Остаток на конец года	Дата возврата, погашения
1	2	3	4	5	6	7	8
Долгосрочные обязательства	2022 г.	0	0	0	0	0	
	2021 г.	0	0	0	0	0	
Краткосрочные обязательства	2022 г.	304 159	854 925	791 406	0	240 640	
	2021 г.	277 274	2 435 247	2 462 132	0	304 159	
- краткосрочные кредиты	2022 г.	300 177	812 144	750 357	0	238 390	ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 136 000 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 100 000 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 2 390
	2021 г.	274 820	2 374 563	2 399 920	0	300 177	ПАО Сбербанк – 54 400 - 28.02.2022г. ПАО ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК – 109 110 – 04.04.2022. ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 86 667 – 10.03.2022 г. ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 50 000 – 10.03.2022 г.
- краткосрочные займы	2022 г.	0	0	0	0	0	
	2021 г.	0	0	0	0	0	
- проценты по краткосрочным кредитам и займам	2022 г.	3 983	42 781	41 048	0	2 250	ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 1 271 – 15.01.2023 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 934 – 15.01.2023 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 36 – 15.01.2023 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 9 – 15.01.2023
	2021 г.	2 454	59 183	60 712	0	3 983	ПАО Сбербанк – 116 -21.01.2022 ПАО ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК – 536 - 10.01.2022 г. ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 873 – 15.01.2022 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 340 – 15.01.2022 ПАО ЧЕЛИНДБАНК – 10 – 15.01.2022 ООО Мерседес-Бенц Капитал Рус – 2 108 – 11.01.2022



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

Структура полученных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2022 г., руб.

Сумма, по кредитному договору	Наименование ОСБ, коммерческого банка	Дата	Дата погашения	Обеспечение	ссудная задолженность	Порядок погашения кредита, дата – сумма	Порядок погашения процентов	Наличие просроченных обязательств
			По кредитному договору				(ежемес., ежекв. Либо по опред. Датам)	
136 000 000	ПАО "ЧЕЛИНДБАНК"	03.12.2021 г.	03.06.2023 г.	Залог недвижимости, земельного участка	136 000 000,00	02.04.2023 г. - 45 333 300,00 02.05.2023 г. - 45 333 300,00 02.06.2023 г. - 45 333 400,00	ежемесячно, с 1 по 10 число месяца	нет
100 000 000	ПАО "ЧЕЛИНДБАНК"	31.01.2022 г.	30.07.2023 г.	поручительство ПАО ЧКПЗ	100 000 000,00	30.07.2023 г. - 100 000 000,00	ежемесячно, с 1 по 15 число месяца	нет
80 000 000	ПАО "ЧЕЛИНДБАНК"	31.01.2022 г.	30.07.2023 г.	залог недвижимости и земельные участки ПАО «ЧКПЗ, »поручительство ПАО ЧКПЗ	2 390 000,00	30.07.2023 г. – 80 000 000,00	ежемесячно, с 1 по 15 число месяца	нет
50 000 000	МЕРСЕДЕС-БЕНЦ БАНК РУС ООО	01.06.2020 г.		товары в обороте (БУ Автомобили),	0,00	График	ежемесячно, ПОСЛЕДНИЙ ДЕНЬ месяца	нет
Итого:		X	X	X	238 390 000			

3.8 Доходы и расходы по обычным видам деятельности в 2021 - 2022 годах.

тыс. руб.

Виды доходов от обычных видов деятельности	2022 год	2021 год
1	2	2
Выручка от торговли автотранспортными средствами	1 177 197	3 398 395
Выручка от реализации услуг по ремонту, техническому обслуживанию и мойке автотранспортных средств (деятельность, облагаемая ЕНВД)	177 911	197 725
Выручка от реализации материалов, запчастей, аксессуаров	28 617	159 500
Выручка от оказания услуг по гарантийному ремонту автотранспортных средств	32 027	31 629
Выручка от прочих видов деятельности	1 524	1 149
Итого выручка (строка 2110)	1 417 276	3 788 398

Выручка в 2022 г. уменьшилась на 2 371 122 тыс. руб. по сравнению 2021 годом это связано с приостановкой отгрузок автомобилей и запчастей дистрибьютором, с связи введение международных санкций против РФ и компаний.



В целом по предприятию от всех видов деятельности чистая прибыль за 2022 год составила 17 878 тыс. руб., по сравнению с 2021 годом, чистая прибыль уменьшилась на 60 308 тыс. руб.

3.9. Расшифровка затрат на производство

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
1	2	2
Материальные затраты	1 136 797	3 522 446
Расходы на оплату труда	75 758	33 530
Отчисления на социальные нужды	19 602	8 735
Амортизация	22 807	21 613
Прочие затраты	130 839	171 398
Итого по элементам	1 385 803	3 757 722
В т.ч. фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи д 90.02 к 10/41	1 132 229	3 436 798
Итого расходы по обычным видам деятельности (строки 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах)	1 385 803	3 757 722

3.10 Прочие доходы и расходы

В составе прочих внереализационных доходов отражены бонусы от дистрибьютора «Мерседес-бенц» и ретро-скидки на сумму 21 160 тыс. руб.

3.11 Налог на прибыль организаций, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

По данным налогового учета прибыль за 2022 год составила 28 420 тыс. руб., что на 93 593 тыс. руб. меньше чем за 2021 г. (122 013 тыс. руб.), текущий налог на прибыль за 2022 г. составил 5 684 тыс. руб., что на 18 719 тыс. руб. меньше чем за 2021 г. (122 013 тыс. руб.). В целом общество по итогам 2022 года получило чистую бухгалтерскую прибыль в размере 17 878 тыс. руб., что на 60 308 руб. (17 878 тыс. руб. – 78 186 тыс. руб.) меньше, чем за 2021 год. Основные показатели уменьшения налоговой и бухгалтерской прибыли в 2022 г. по сравнению с 2021 г. являются: уменьшение выручки на 2 371 122 тыс. руб. (1 417 276 за 2022 г. – 3 788 398 тыс. руб. за 2021 г.), начисленных бонусов дистрибьютором за количественные и качественные показатели за 2022 г. на 122 962 тыс. руб. (за 2022 г. – 21 160 тыс. руб. за 2021 г. – 144 122 тыс. руб.) это связано с прекращением отгрузок запчастей и автомобилей дистрибьютором, в связи с введением международных санкций против РФ.

3.12 Операции со связанными сторонами

3.12.1 Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит:

- Генеральный директор

Вознаграждение управленческому персоналу составило:

Вид вознаграждения	2022 год
1	2
Заработная плата	18 432



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

3.12.2 Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании в 2022 г.

Наименование	Вид связи	Характер проводимых операций
1	2	3
Гартунг Марина Вениаминовна	Единственный участник общества	Операций не было
ООО «Челябинский кузнечно-прессовый завод» ИНН 7449006184	По собственнику	- оказание услуг по ремонту и обслуживанию автомобилей, продажа запчастей, прочие услуги (3 046 тыс. руб.) - продажа автомобилей и оплата за них (7 922 тыс. руб.) - услуги по аренде помещения (16 тыс. руб.) - оплата неустойки по договору поставки (12 209 тыс. руб.) - оплата за услуги по ремонту и обслуживанию автомобилей, продажу запчастей, прочие услуги (3 285 тыс. руб.)
ООО Амеск-Плюс ИНН 7453242716	По собственнику	Операций не было
ООО Хартунг ИНН 5032144438	По собственнику	-- оплачена предоплата за спецтехнику 100 000 тыс. руб. - получен возврат предоплаты за спецтехнику 100 000 тыс. руб.
АО КЦ Меркурий –К ИНН 7423008557	По собственнику	Операций не было
ООО Концерн Лидер ИНН 7453019972	По собственнику	Операций не было
ООО АМЕСК ИНН 7453242723	По собственнику	Операций не было
ООО Уральский центр промышленных инноваций» ИНН 7449122656	По собственнику	Операций не было
ООО ВИТА-М ИНН 7453254077	По собственнику	Операций не было
ООО УРАЛ ПРОМ ПРОЕКТ, ИНН 7450051230	По собственнику	Операций не было
ООО РУССКИЙ РОБОТ, ИНН 9731059334	По собственнику	Операций не было
ООО ЗАВОД РОБОТОВ, ИНН 7449141049	По собственнику	Операций не было
Вердыш В.В. Генеральный директор ООО «УралАвтоХаус»	По исполнительному органу	-оказание услуг по обслуживанию и ремонту автомобиля (59 тыс. руб.), -получена оплата за автомобиль (14 411 тыс. руб)
ООО НОВАЯ ЭРА ИНН 7449111950	По исполнительному органу	Операций не было, исключено из ЕГРЮЛ 03.06.2022
ООО Техпромконтракт ИНН 7447141685	По исполнительному органу	Операций не было
ООО АВТО ФОРТУНА ИНН 7430016005	По исполнительному органу	Операций не было
ИП Вердыш В.В. ИНН 745100145564	По исполнительному органу	- Оплата по агентскому договору (27 700 тыс. руб.) - Оплата агентского вознаграждения (100 тыс. руб.)
ООО Тахограф74 ИНН 7449108404	По исполнительному органу	Оплата за комплекты Маяк-01 и их регистрация (294 тыс. руб.)



3.13 Условные и договорные обязательства

Условные обязательства отсутствуют.

3.14 Обеспечения выданные и полученные

Обеспечением по кредитному договору с ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» выступают:

- Нежилое здание – комплекс сервисного обслуживания автомобилей общей площадью 3 648 кв. м. (местонахождение – Челябинская область, город Копейск, проспект Победы, 71) – Залоговая стоимость 53 340 000 рублей.

- Земельный участок общей площадью 16 319 кв. м. (местонахождение – Челябинская область, город Копейск, проспект Победы, 71) – Залоговая стоимость – 8400 000 рублей.

Обеспечением по кредитным договорам с ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» выступают:

- недвижимость и земельные участки принадлежащие ПАО «Челябинский кузнечно-прессовый завод» ИНН 7449006184
- поручительство ПАО «Челябинский кузнечно-прессовый завод»

3.14.1. Расшифровка обязательств полученных

тыс. руб.

Обязательства полученные						
Наименование предприятия кем предоставлено обеспечение	Банк кредитор	Сумма по договору	Возможный остаток по договору	Предоставленное обеспечение	Дата возникновения	Дата окончания договора**
ПАО «ЧКПЗ»,	ПАО «ЧЕЛИНДБАНК»	100 000,00	100 000,00	Поручительство	31.01.2022 г.	30.07.2023 г.
ПАО «ЧКПЗ»,	ПАО «ЧЕЛИНДБАНК»	80 000,00	80 000,00	Поручительство	31.01.2022 г.	30.07.2023 г.

3.14.2. Расшифровка обязательств выданных

Обязательства выданные							
Кредитор	заемщик	Вид обязательства	Дата заключения договора	Срок действия договора	Размер обеспеченного обязательства (третьего лица).	Предмет залога	Залоговая сумма, руб.
ПАО «ЧЕЛИНДБАНК»	ООО "УралАвтоХаус"	залог	03.12.2021 г.	02.06.2023 г.	х	кредитный договор	земельный участок - 8 400 000,00 недвижимость (здание) - 53 340 000,00



Мерседес-Бенц Банк Рус ООО	ООО "УралАвтоХаус"	залог	01.06.2020 г.	Без срочный	-	кредитный договор	товары (автомобили) - 0
ПАО Сбербанк	ПАО ЧКПЗ	поручительство	16.04.2020 г.	15.04.2029 г.	400 000 000,00	генеральное соглашение	
ПАО Сбербанк	ПАО ЧКПЗ	поручительство	28.03.2022 г.	28.09.2023 г.	900 000 000,00	генеральное соглашение	
ПАО Сбербанк	ПАО ЧКПЗ	поручительство	28.03.2022 г.	28.09.2023 г.	900 000 000,00	генеральное соглашение	
ПАО Сбербанк	ПАО ЧКПЗ	поручительство	16.02.2022 г.	15.02.2028 г.	400 000 000,00	генеральное соглашение	
АО Сбербанк Лизинг	ПАО ЧКПЗ	поручительство	27.06.2018 г.	27.06.2026 г.	25 955 259,91	лизинг	
АО Сбербанк Лизинг	ПАО ЧКПЗ	поручительство	15.08.2018 г.	15.08.2026 г.	2 483 239,79	лизинг	

3.15 События после отчетной даты

Введение международных санкций против РФ и компаний, а также непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты, компания оценивает сложившуюся ситуацию как событие, которое влияет на показатели бухгалтерской отчетности отчетного года. На текущий момент с достаточной уверенностью можно оценить существенный спад в денежном выражении эффект последствий на деятельность компании текущего года.

После введения международных санкций Предприятием увеличено количество поставщиков запасных частей и автомобилей. Заключены внешнеторговые сделки, позволяющие осуществлять закуп продукции на рынках ОАЭ, Китая, Беларуси. В качестве компенсационных мер расширен перечень марок автомобилей, готовых к поставкам на рынок силами Предприятия. Предприятием прорабатывается вопрос выкупа автомобилей на вторичном внутреннем рынке, так же больше стали уделять программе трейд ин, как на новые автомобили, так и на БУ автомобили

3.16 Судебные дела

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Предприятие выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в после отчетные периоды, представляют собой:

- иски о взыскании задолженности, неустойки (пени) с юридических лиц по договорам технического обслуживания транспортных средств;
- иски в рамках расторжения ранее заключенных договоров купли-продажи транспортных средств;
- иные иски

Суммы судебных разбирательств не существенны.

Судебные разбирательства 2022 года (по состоянию на 31.12.2023)

№ п/п	Подразделение	Истец	Ответчик	Третье лицо	Содержание иска и оценка финансовых последствий (размер исковых требований)	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
иски в рамках расторжения ранее заключенных договоров купли-продажи транспортных средств						
1	Челябинск	ООО «Теплотехник»	ООО "УралАвтоХаус"	АО "Мерседес-Бенц РУС"	расторжение договора купли-продажи 2 744 000,00 Р	Истцу в иске отказано, апелляция решение оставила в силе



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

2	Екатеринбург	Черданцев Илья Игоревич	ООО «УралАвтоХаус»	АО «Мерседес-Бенц РУС»	расторжение договора купли-продажи	3 610 500,00 Р	Центральный районный суд г. Кемерово мировое соглашение
3	Екатеринбург	Ермолаева Ольга Станиславовна	ООО «УралАвтоХаус»	АО «Мерседес-Бенц РУС»	расторжение договора купли-продажи	18 573 048,5 0 Р	Верх-Исетский районный суд г. Екатеринбурга прогноз негативный
4	Челябинск	Загорская Ксения Андреевна	ООО «УралАвтоХаус»	ООО "Холдинг Солнечный" // ПАО "Сбербанк"	расторжение договора купли-продажи б/у авто	1 750 000,00 Р	Ленинский районный суд г. Челябинска прогноз положительный
иски иные							
4	Екатеринбург	ООО "УралАвтоХаус"	ЗАО «СК Выручим!»	-	взыскание судебных издержек	30 000,00 Р	стадия конкурсного производства прогноз: в зависимости от завершения конкурсного производства
5	Екатеринбург	ООО "УралАвтоХаус"	ООО "Автоцентр Вагнер"	-	взыскание задолженности по договору поставки запасных частей	197 775,26 Р	исковые требования удовлетворены
6	Екатеринбург	ООО "УралАвтоХаус"	ООО «СК Клувер»	-	взыскание задолженности по договорам технического обслуживания транспортных средств	180 000,00	стадия конкурсного производства прогноз: в зависимости от завершения конкурсного производства

Судебно-претензионные дела на 31.12.2022 г.

№	Контрагент	Остаток задолженности	Текущее состояние
1	Васильева Ирина Васильевна ИП	100 079,16	Исполнительное производство № 295600/22/26035-ИП от 16.05.2022 (Шпаковское РОСП УФССП России по Ставропольскому краю)
2	Вектор-Прогресс ООО	31 001,00	Судебный приказ направлен приставам
3	Группа Промснаб ООО	25 030,00	Арбитражным судом Челябинской области вынесено решение о взыскании (А76-13834/2021) // Исполнительный лист направлен приставам



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

4	Давыдов Денис Александрович (по предоплате)	190 291,16	Копейским ГОСП возбуждено исполнит пр-во № 1164/17/74046-ИП
5	КОМПАЬОН ООО	133 765,00	Арбитражным судом Челябинской области вынесено решение о взыскании (А76-13837/2021) // Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство, 18.10.2020
6	МЕГА СЕРВИС ПК	27 600,00	У компании нулевая отчетность, перспектива взыскания негативная
7	Модели устойчивого развития ООО	31 039,00	Исполнительное производство № 114643/21/74020-ИП от 23.06.2021 - прекращено исполнением 17.02.2022 (деньги в УАХ еще не поступили)
8	Наумов Максим Владимирович	143 279,51	Центральное РОСП: 88066/16/74031-ИП от 16.08.2016 // 95399/16/74031-СД
9	Нечаев Александр Сергеевич	379 866,00	Металлургическим РОСП повторно возбуждено исп.пр-во № 50147/21/74028-ИП от 12.05.2021 - прекращено повторно 10.12.2021 // Лист направлен в службу приставов
10	Останина Ирина Вадимовна	15 747,13	Металлургический РОСП: 13436/18/74028-ИП от 16.03.2018 28286/18/74028-СД



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

11	Петраш Николай Александрович ИП	4 384,80	Арбитражный суд исправил опечатку, судебный приказ направлен приставам
12	СИБШИНА ООО	7 360,00	Перспектива взыскания негативная
13	Уральский арматурный завод ООО	4 000,00	Судебный порядок нецелесообразен - сумма расходов превысит сумму долга // готовится повторная претензия
14	Феникс-Менеджмент ООО	218 630,06	с 17.12.2021 юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство
15	Челябинск Шина ТД ООО ИНН 7449116162	11 185,22	Смена наименования ООО "ПРОФИТТРЕНД"
16	ЭВЕНТ-СТРОЙ ООО (башкирия) ИНН 7453148382	192 888,94	Арбитражным судом Челябинской области рассматривает дело о банкротстве (А76 - 31452/2021) // Аресты на счетах, адрес недостоверный с 12.03.2019, неисполненных производств на 16 834 575,00 руб.
17	ЭлитТранс ООО	2 970,00	Судебный порядок нецелесообразен - сумма расходов превысит сумму долга // направлена повторная претензия



Mercedes-Benz

УралАвтоХаус

Официальный дилер «Мерседес-Бенц»
в России

3.17. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

В раздел 3.15 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, поясняем, что руководство Общества информирует о принятых мерах по преодолению последствий санкционной политики в отношении РФ, тем самым не вызывает сомнения в допущении непрерывности деятельности ООО «УралАвтоХаус» в течении 12 месяцев после отчетной даты.

3..18. Государственная помощь

ООО «УралАвтоХаус» государственной помощи в 2022 г., 2021 г., 2020 г. не получало.

Генеральный директор

В.В. Вердыш

Главный бухгалтер

Е.В. Козуров