

ООО «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК»

(Общество с ограниченной ответственностью «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК»)
350051, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашпилевская, дом 256, пом.б
ИНН 2308270370 КПП 230801001 ОГРН 1192375082536 КПП 230801001

28 марта 2023г.
Г.Краснодар

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовой бухгалтерской отчетности за 2022год.

Общество с ограниченной ответственностью «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК» (далее «Общество») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю от 27.11.2019г., ОГРН 1192375082536 с Единичным участником Общества – Арутюнян Андреем Николаевичем.

(Решение № 1/19 от 21.11.19 г., гр. Арутюняна А. Н.: о создании Общества; о размере уставного капитала; о назначении на должность генерального директора; об утверждении Устава Общества).

Общество зарегистрировано по адресу: 350051, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашпилевская, дом 256, помещение б, на правах аренды, для использования под офисное.

27.11.2019 г Общество поставлено на налоговый учет в ИФНС № 1 по г. Краснодару, ИНН 2308270370 КПП 230801001

Уставный капитал Общества составляет 10,0 тыс. рублей,

Списочная численность на 31 декабря 2022г составила 30 человек.

Оперативное руководство деятельностью ООО "АРТ-ТЕХ" осуществляют:

Генеральный директор – Ерёмин Евгений Владимирович, с 29.11.2019 г по настоящее время

Организацию и ведение учета на предприятии осуществляет:

Веселова Яна Александровна, с 15.10.2020г по настоящее время.

Основные виды деятельности ООО "АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК"

– деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки прочие (ОКВЭД 2 – 52.29)
Деятельность организации осуществляется за счет собственных и заёмных средств.

Для осуществления основной деятельности ООО «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК» между ООО АРТ-ТЕХ и ООО АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК заключены договоры на аренду (субаренду) вагонов жд. ВСЕГО в аренде (субаренде) на 31.12.2022было 601 вагон.

Выручка за 2022год составила 898 346 тыс.руб.

Выручка ООО «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК» в 2022 г образуется:

- от оказанных услуг по предоставлению ж\д вагонов Заказчикам.

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.

ООО «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК»

(Общество с ограниченной ответственностью «АРТ-ТЕХ ЛОГИСТИК»)

350051, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рахпилевская, дом 256, пом.6

ИНН 2308270370 КПП 230801001 ОГРН 1192375082536 КПП 230801001

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- Предприятие начисляет резервы по сомнительным долгам и по неиспользованным отпускам.

Генеральный директор



Еремин Е.В.

Главный бухгалтер



Веселова Я.А.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

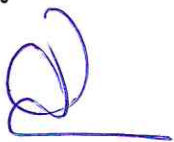
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	166 901	-	(166 901)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400351 (Инва.318)	5241	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400369 (Инва.319)	5242	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400385 (Инва.320)	5243	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400534 (Инва.321)	5244	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400542 (Инва.322)	5245	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400559 (Инва.323)	5246	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400567 (Инва.324)	5247	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400344 (Инва.325)	5248	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400401 (Инва.326)	5249	за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400575 (Инва.327)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400583 (Инва.328)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400609 (Инва.329)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400617 (Инва.330)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400625 (Инва.331)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400633 (Инва.332)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуватон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400644 (Инва.333)		за 2022г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400310 (Инва.353)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400310 (Инва.354)	за 2022г.	2 750	-	-	-	(2 750)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400328 (Инва.355)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400336 (Инва.356)	за 2022г.	2 750	-	-	-	(2 750)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400427 (Инва.357)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400484 (Инва.358)	за 2022г.	2 715	-	-	-	(2 715)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400526 (Инва.359)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400443 (Инва.360)	за 2022г.	2 750	-	-	-	(2 750)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400476 (Инва.361)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400518 (Инва.362)	за 2022г.	2 750	-	-	-	(2 750)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400419 (Инва.363)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400435 (Инва.364)	за 2022г.	2 750	-	-	-	(2 750)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400450 (Инва.365)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400468 (Инва.366)	за 2022г.	2 750	-	-	-	(2 750)	-	-	-
Полувагон универс. модель 12-196-02 по ТУ 3182-202-07518941-2013, сетевой номер 64400500 (Инва.367)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64256779 (Инва.658)	за 2022г.	2 469	-	-	-	(2 469)	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64256829 (Инва.661)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64256837 (Инва.662)	за 2022г.	2 469	-	-	-	(2 469)	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64256845 (Инва.663)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64257009 (Инва.675)	за 2022г.	2 469	-	-	-	(2 469)	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64257025 (Инва.676)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полувагон модели 12-2153, сетевой номер 64257157 (Инва.677)	за 2022г.	2 469	-	-	-	(2 469)	-	-	-

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	2 402 872	2 588 640	2 658 440
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)



Еремин Евгений
Владимирович
_____ (расшифровка подписи)



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

Руководитель
(подпись)

Еремин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)



21 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	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.	36 547	(9 647)	47 717	1 280	(20 939)	-	(516)	-	515	-	65 135	(10 163)	
	5530	за 2021г.	43 610	-	30 128	1 994	(39 170)	-	-	-	-	-	36 547	(9 647)	
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 765	(3 434)	40 917	-	(15 108)	-	(516)	-	-	-	45 574	(3 950)	
	5531	за 2021г.	39 052	-	17 444	158	(36 889)	-	-	-	-	-	19 765	(3 434)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	9 133	(83)	4 819	-	(4 748)	-	-	-	-	-	9 203	(83)	
	5532	за 2021г.	4 472	-	6 934	-	(2 273)	-	-	-	-	-	9 133	(83)	
Прочая	5513	за 2022г.	7 649	(6 130)	1 981	1 280	(1 083)	-	-	515	-	-	10 357	-	
	5533	за 2021г.	86	-	5 751	1 836	(9)	-	-	-	-	-	7 649	(6 130)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	36 547	(9 647)	47 717	1 280	(20 939)	-	(516)	-	515	-	65 135	(10 163)	
	5520	за 2021г.	43 610	-	30 128	1 994	(39 170)	-	-	-	-	-	36 547	(9 647)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	10 162	10 162	8 727	9 647	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10 079	10 079	3 434	3 434	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	83	83	83	83	-	-
прочая	5543	-	-	4 911	4 911	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	200 000	-	-	-	-	-	200 000
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5556	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	51 144	68 299	329	(31 591)	-	-	-	88 703
	5580	за 2021г.	71 421	48 062	1 455	(69 794)	-	-	-	51 144
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	17 536	46 704	-	(6 470)	-	-	-	57 752
	5581	за 2021г.	34 125	16 834	-	(33 423)	-	-	-	17 536
авансы полученные	5562	за 2022г.	29 085	16 306	-	(23 857)	-	-	-	21 534
	5582	за 2021г.	4 763	28 659	-	(4 324)	-	-	-	29 098
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 640	3 595	-	(1 264)	-	-	-	5 486
	5583	за 2021г.	696	1 923	-	-	-	-	-	2 616
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	329	-	-	-	-	329
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	22 636	-	1 455	(24 091)	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	1 892	1 711	-	-	-	-	X	3 602
	5586	за 2021г.	9 201	646	-	(7 956)	-	-	-	1 891
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2022г.	51 144	68 299	329	(31 591)	-	-	-	88 703
Итого	5570	за 2021г.	71 421	48 062	1 455	(69 794)	-	X	-	51 144

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)

Еремин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)



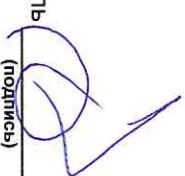
21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	123	356
Расходы на оплату труда	5620	40 720	29 910
Отчисления на социальные нужды	5630	7 215	5 257
Амортизация	5640	38	38
Прочие затраты	5650	843 897	530 500
Итого по элементам	5660	891 993	566 061
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2 391
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	891 993	568 452

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

Руководитель
(подпись)



Еремин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)



21 марта 2023 г.