

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

7 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	27 721	(12 039)	1 187	(16 231)	7 988	-	(4 908)	-	-	12 677	(8 959)
	5210	за 2021 г.	19 046	(11 496)	18 636	(10 461)	3 227	-	(4 473)	-	-	27 721	(12 742)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5201	за 2022 г.	307	(98)	-	-	-	-	(102)	-	-	307	(200)
	5211	за 2021 г.	53	(18)	254	-	-	-	(81)	-	-	307	(98)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022 г.	9 165	(7 188)	146	(1 095)	751	-	(865)	-	-	6 114	(5 049)
	5212	за 2021 г.	10 984	(8 952)	111	(1 910)	1 910	-	(145)	-	-	9 165	(7 188)
Транспортные средства	5203	за 2022 г.	15 833	(3 682)	1 041	(11 602)	4 687	-	(2 891)	-	-	5 272	(1 866)
	5213	за 2021 г.	5 875	(854)	18 271	(8 313)	1 078	-	(3 886)	-	-	15 833	(3 662)
Офисное оборудование	5204	за 2022 г.	1 915	(1 794)	-	(1 915)	1 909	-	(115)	-	-	-	-
	5214	за 2021 г.	2 154	(1 672)	-	(239)	239	-	(361)	-	-	1 915	(1 794)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 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 2022 г.	-	146	1 041	(1 187)	-
	5250	за 2021 г.	-	365	-	(365)	-
в том числе:	5241	за 2022 г.	-	146	-	(146)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
39B7037500A Прибор диагностики	5242	за 2022 г.	-	-	(1 041)	(1 041)	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Sandero Stepway Drive City CVT [CX20 16MV5RB]	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Комплект изображений для стенда 3500x3000	5244	за 2022 г.	-	83	-	(83)	-
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Сплит-система кассетного типа QV-160CF/QN-160UF/QA-ICP8B	5245	за 2022 г.	-	125	-	(125)	-
	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Станок балансировочный автомат с дисплеем NORDBERG	5246	за 2022 г.	-	111	-	(111)	-
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Флапшток(система подъема флага, флаги)			-	47	-	(47)	-

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:	5261	-	-
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

7 марта 2023 г.

20

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 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:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Жигунов Андрей Вячеславович

 (расшифровка подписи)

 7 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	165 727	-	165 727	657 963	(719 742)	-	-	X	103 948	-	103 948
	5420	за 2021 г.	169 871	-	169 871	1 892 784	(1 896 928)	-	-	X	165 727	-	165 727
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	7	-	7	18 501	(18 503)	-	-	-	5	-	5
	5421	за 2021 г.	6	-	6	19 791	(19 789)	-	-	-	7	-	7
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	165 719	-	165 719	525 908	(587 685)	-	-	-	103 942	-	103 942
	5423	за 2021 г.	169 865	-	169 865	1 720 546	(1 724 692)	-	-	-	165 719	-	165 719
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	12 975	(12 975)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	23 660	(23 660)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	35 283	(35 283)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	76 919	(76 919)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	117 164	(117 164)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

23

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

24



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

7 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	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 хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	165 351	-	525 630	-	(455 288)	-	-	-	235 693	-
	5530	за 2021 г.	212 641	-	621 496	-	(668 786)	-	-	-	165 351	-
	5511	за 2022 г.	23 541	-	5 163	-	(22 628)	-	-	-	6 076	-
	5531	за 2021 г.	25 948	-	5 250	-	(7 657)	-	-	-	23 541	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	439	-	104 705	-	(321)	-	-	-	104 824	-
	5532	за 2021 г.	1 077	-	10	-	(647)	-	-	-	439	-
	5513	за 2022 г.	297	-	757	-	(1 054)	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	297	-	11 024	-	(10 282)	-	-	-	1 039	-
Займы	5514	за 2022 г.	140 332	-	390 531	-	(411 104)	-	X	X	119 759	-
	5534	за 2021 г.	165 319	-	605 212	-	(650 199)	-	X	X	140 332	-
Итого	5500	за 2022 г.	165 351	-	525 630	-	(455 288)	-	-	-	235 693	-
	5520	за 2021 г.	212 641	-	621 496	-	(668 786)	-	X	X	165 351	-

04

25

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	-	-	-	-	-	-
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022 г. за 2021 г.	- 75 319	- 107 448	- -	- (152 767)	- -	- -	- -	- -	- 30 000
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022 г. за 2021 г.	- 45 319	- 107 448	- -	- (122 767)	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553	за 2022 г.	30 000	-	-	-	-	-	-	-	30 000
	5573	за 2021 г.	30 000	-	-	-	-	-	-	-	30 000
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022 г. за 2021 г.	192 014 253 674	1 654 050 2 670 039	- -	(1 705 565) (2 731 698)	- -	- -	- -	- -	140 499 192 014
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022 г. за 2021 г.	79 222 70 105	781 824 2 294 707	- -	(856 643) (2 285 591)	- -	- -	- -	- -	4 402 79 222
авансы полученные	5562 5582	за 2022 г. за 2021 г.	4 404 13 134	543 251 2 659	- -	(505 536) (10 840)	- -	- -	- -	- -	42 119 4 404
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022 г. за 2021 г.	8 468 10 238	- 3 873	- -	(8 139) (2 103)	- -	- -	- -	- -	329 8 468
кредиты	5564 5584	за 2022 г. за 2021 г.	96 680 78 798	170 181 254 351	- -	(213 890) (236 469)	- -	- -	- -	- -	52 971 96 680
займы	5565 5585	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2022 г. за 2021 г.	192 014 328 993	1 654 050 2 777 487	- -	(1 705 565) (2 884 465)	- -	X X	- -	- -	140 499 222 014

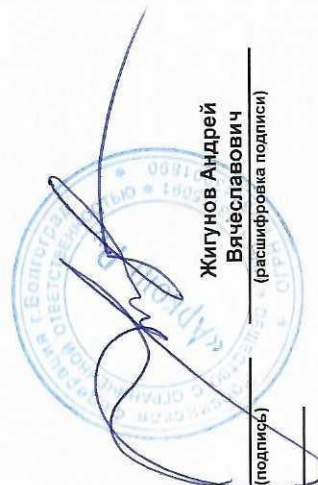
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____
 Жигунов Андрей Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	589 343	1 622 575
Расходы на оплату труда	5620	15 134	36 778
Отчисления на социальные нужды	5630	3 724	7 292
Амортизация	5640	5 408	4 473
Прочие затраты	5650	61 776	78 532
Итого по элементам	5660	675 385	1 749 650
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	675 385	1 749 650



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

7 марта 2023 г.

Handwritten mark

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 606	3 216	(3 216)	(555)	1 051
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	1 606	3 216	(3 216)	(555)	1 051



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

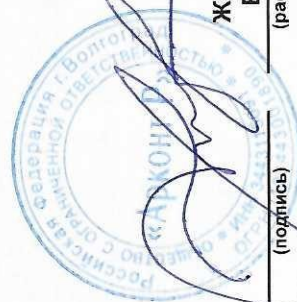
(подпись)

Руководитель

7 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	-	-	-



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

7 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2022 г.	5910	-	-	-	-
за 2021 г.	5920	-	-	-	-
за 2022 г.	5911	-	-	-	-
за 2021 г.	5921	-	-	-	-



Жигунов Андрей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

7 марта 2023 г.

31

ООО «Арконт Р»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

- 1.1. Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Арконт Р».
- 1.2. Форма собственности – частная.
- 1.3. ООО «Арконт Р» ИНН 3443115091, ОГРН 1123443001890 создано в 2012 году. Зарегистрировано в ИФНС по Дзержинскому району г. Волгограда в установленном порядке.
- 1.4. Юридический адрес: 400117, г. Волгоград, ул. им Землячки, д. 19 г.
- 1.5. В отчетном году его участником являлся гражданин России.
- 1.6. Сведения об участниках:

Состав уставного капитала (% по каждому участнику)

Наименование или ФИО участника	Доля в уставном капитале	Сумма	
Жигунов Андрей Вячеславович	100 %	10 000 000 руб.	Оплачена полностью

- 1.7. Орган управления – генеральный директор ООО «Арконт холдинг» Жигунов Андрей Вячеславович. Русякова Татьяна Александровна действует на основании нотариальной доверенности № 34АА3911754 от 17.06.2022г.
- 1.8. На конец отчетного периода на фирме работало 61 человека.
- 1.9. Фирма арендует ТСЦ по адресу:
- 400006, г. Волгоград, ул. Вильнюсская, д. 42,
- 404133, Волгоградская область, город Волжский, пр. Ленина, д. 359,
где и осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность.
- 1.10. ООО «Арконт Р» продает оптом и в розницу запасные части, доп. оборудование к легковым автомобилям марки Рено, оказывает услуги по ремонту, техническому обслуживанию и мойке автотранспортных средств.
- 1.11. Продажа автомобилей является основным видом деятельности – её доля в выручке составляет 85 %.
- 1.12. Общество лицензий не имеет.

Раздел 2. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

- 2.1. Затраты на оплату энергетических ресурсов включаются в стоимость платежей за арендуемые помещения.

Раздел 3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями Положения о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Министерства Финансов № 106н от 06.10.2008 года.

32

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, исходя из требований Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» и Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

Для представления учредителям организации промежуточная бухгалтерская отчетность составляется по состоянию на 31 марта, 30 июня и 30 сентября (ч. 4, 5 ст. 13, ч. 4 ст. 15 Федерального закона N 402-ФЗ).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность компании включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - Отчет об изменениях капитала;
 - Отчет о движении денежных средств;
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с приложениями, включая основные положения учетной политики.

Организация не применяет льготу по НДС в части гарантийного ремонта.

Изменение учетной политики обусловлено первым применением Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, а также Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Последствия изменения учетной политики в связи с применением Федеральных стандартов бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства».

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произведено альтернативно без пересчета связанных с основными средствами сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Изменения показателей бухгалтерского баланса за 2021 г. в отчетности за 2022 г.,
тыс. руб.

Наименование строки бухгалтерского баланса	Отчетная дата	Код строки	Сумма до корректировок и	Сумма корректировки	Сумма после корректировок и
Основные средства	31.12.2021	1150	14 479	1 203	15 682
Баланс	31.12.2021	1600	380 694	1 203	381 897
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	31.12.2021	1370	147 074	1 203	178 277

Баланс	31.12.2021	1700	380 694	1 203	381 897
--------	------------	------	---------	-------	---------

Изменения показателей отчета об изменениях капитала за 2021г. в отчетности за 2022г.

тыс. руб.

Код строки отчетности	Отчетный период	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
3210 - Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2021 г.	26 512	1 203	27 715
3600 - Чистые активы	2021 г.	157 074	1 203	158 277

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета, которые оказали бы влияние на бухгалтерскую отчетность в отчетном периоде не вносились.

Непрерывная деятельность

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена, с использованием принципа (допущения) непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности предполагает, что Общество продолжает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства Общества учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

Учет основных средств

Отражать в составе основных средств имущество, срок службы которого составляет свыше 12 месяцев и стоимостью 100 000 рублей.

Переоценка основных средств ежегодно не производится, за исключением случаев, когда она является обязательной в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ.

Начисление амортизации по всем амортизационным группам основных средств, введенным в эксплуатацию, проводится линейным методом от первоначальной стоимости по нормам, определенным исходя из срока полезного использования.

Установить сроки полезного использования на вновь приобретенные основные средства в зависимости от отнесения их к соответствующей амортизационной группе и ожидаемого срока использования.

341

Срок полезного использования, определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 г. № 1, пункта 9 ФСБУ 6/2020 и рекомендаций специалистов соответствующих подразделений, и утверждается генеральным директором Общества на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств, указанную в акте о приеме-передачи объекта основных средств (форма ОС -1).

В случае, когда объект основных средств не указан в амортизационных группах в Классификации, утвержденной Правительством РФ, срок полезного использования устанавливается самостоятельно на основании рекомендаций специалистов соответствующих подразделений.

Учет материальных ценностей

Единицы бухгалтерского учета материально производственных запасов Общество выбирает таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах с учетом отраслевых особенностей.

Материалы и товары отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения, без использования счетов 15 и 16 и торговой наценки.

Обществом применяется количественно - суммовой способ учета МПЗ.

Списание материалов по группе производится – по средней себестоимости группы однородных материальных ценностей.

Инвентаризация

Согласно приказа № 22 от 01.12.2022 г. в ООО «Арконт Р» была создана комиссия по проведению полной годовой инвентаризации.

Была проведена инвентаризация:

- основных средств по состоянию на 31.12.2022 г.;
- товарно-материальных ценностей на складах по состоянию на 31.12.2022г.;
- материальных ценностей в эксплуатации по состоянию на 31.12.2022 г.;
- денежных средств, БСО, финансовых вложений, расчетов, капиталов и резервов, РБП, обязательств по состоянию на 31.12.2022 г.

По результатам инвентаризации нарушений не установлено.

Доходы

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, финансовый результат формируется в разрезе основных видов деятельности на счете 90.01 «Выручка», т.е. по отгрузке продукции (работ, услуг).

Расходы

Расходы, связанные с производством и реализацией услуг по ремонту автомобилей, относятся на прямые производственные расходы, учитываемые по дебету счета 20 «Основное производство». Косвенные расходы, учитываемы по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, связанные с производством и реализацией товаров, учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу».

Расходы принимаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты,

а также вне зависимости от того, как они принимаются для целей определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности считать прочими доходами которые включают в себя:

- поступления, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты полученные за использование банком денежных средств Общества, находящихся на счете Общества в этом банке;
- прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году;
- прочие доходы.

В составе прочих расходов учитываются :

- расходы, связанные с продажей выбытием и прочими списанием ОС и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- услуги банка;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности и других долгов не реальных для взыскания;
- комиссионные сборы;
- выплаты заработной платы по условиям договора которые не учитываются в налоговом учете;
- прочие расходы.

Признание доходов и расходов

Признание доходов и расходов осуществляется в том отчетном периоде, в каком они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов, но при наличии соответствующих подтверждающих документов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, т.к. срок обращения (погашения) её не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отнесена:

- к краткосрочной (срок обращения (погашения) которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты);
- к долгосрочной (срок обращения (погашения) которой превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Учет расходов будущих периодов

В состав РБП учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течении нескольких отчетных периодов.

РБП подлежат списанию равномерно в течении периода к которому они относятся.

РБП по срокам списания относятся на:

- запасы (до 12 месяцев);
- внеоборотные активы (свыше 12 месяцев).

МГ 26

Учет и отражение постоянных и временных разниц

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Капитал и резервы

Собственный капитал Общества складывается из уставного капитала и нераспределенной прибыли отчетного года, прошлых лет. В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов.

Формирование резервного капитала осуществляется Обществом в соответствии с законодательством и Уставом.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости. Величина уставного капитала соответствует величине установленной в уставе Общества.

Раздел 4.

Существенные показатели бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс:

Основные средства

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022г. составляет 3 718 тыс.руб., в том числе: остаточная стоимость основных средств – 3 718 тыс. руб.; оборудование к установке – 0 тыс. руб.; вложения во внеоборотные активы – 0 тыс. руб.

Запасы

Стоимость товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2022 составляет 103 948 тыс. руб., в том числе: стоимость материалов – 6 тыс. руб.; товаров – 103 942 тыс. руб.; расходы будущих периодов со сроком погашения не позднее 31.12.2022 – 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022 года составила 235 693 тыс. руб. Эти суммы отражены в балансе в строке 1230 и их расшифровка представлена в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

Расшифровка по видам расчетов дебиторской задолженности на 31.12.2022 года представлена в следующей таблице:

Виды расчетов	на 31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Расчеты по налогам и сборам	1 830
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	104 824
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 076
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	135 115
Всего	235 693

Денежные средства и депозиты

Денежные средства на расчетных и депозитных счетах в банках Общества представлены в следующей таблице:

Наименование банка	Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2022 год
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	351
АО "ТИНЬКОФФ БАНК" (Расчетный)	47
Касса Общества	372
Всего	770

Кредиторская задолженность

Расшифровка по видам расчетов кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Виды расчетов	На 31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Расчеты по налогам и сборам	329
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 402
Расчеты с покупателями и заказчиками	42 139
Прочие кредиторы	14 201
Всего	40 658

Займы и кредиты

Задолженность по займам и кредитам составляет:

Виды заимствований по кредитам и займам	на 31.12.2022 г. (тыс.руб.)
Долгосрочные	30 000
Краткосрочные	52 971

Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков на отчетную дату составляет 1 051 тыс. руб. и отражается в составе строки «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

Информация об объектах учета аренды в бухгалтерской отчетности

Требования к раскрытию информации в отчетности по объектам учета аренды установлены в разд. IV ФСБУ 25/2018.

Информация, раскрываемая по договорам

Факт использования арендатором права, предусмотренного п. 11 ФСБУ 25/2018 с описанием характера договоров аренды, в отношении которых оно не применяется (срок аренды не более 12 месяцев).	Договора аренды нежилых помещений: Адрес 404133, Волгоградская область, город Волжский, пр.Ленина, д.359. Договор аренды №56/Л-359 от 01.01.2022 года. Адрес : 400006, г. Волгоград, ул.Вильнюсская, д.42 Договор аренды №57/В-42 от 01.01.2022года
---	---

Чистые активы Общества

Чистые активы на 31.12.2022 составляют 172 640 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах:

Основная деятельность

В 2022 году Общество получило доходы на общую сумму **718 556** тыс. руб.
Сумма выручки отражается в отчете о финансовых результатах за 2022 год.
Указанная сумма сложилась в результате:

Наименование доходов	Сумма (тыс. руб.) за 2022год
Выручка от реализации товаров	630 402
Выручка от реализации услуг	51 293
ИТОГО выручка	681 695
Реализация основных средств	13 844
Прочие доходы	22 831
Доходы полученные от % по депозиту	186
ИТОГО прочие доходы	36 861
ВСЕГО доходы	718 556

Себестоимость: 591 535 тыс. руб.,

Расходы по реализации составили: 78 442 тыс. руб.,

Проценты к уплате по кредитам банка: 12 329 тыс. руб.

Прочие расходы: 18 307 тыс. руб.

Налог на прибыль

М 35

Согласно п. 23 - 25 ПБУ 18/02 ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Общество применяет общую систему налогообложения и ставку по налогу на прибыль 20%.

Другая обязательная информация, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности

Бенефициарные владельцы:

Жигунов Андрей Вячеславович, 100 % УК

Связанные стороны, операции со связанными сторонами, вознаграждение основному управленческому персоналу

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Перечень связанных сторон Общества:

Перечень связанных сторон	Наименование связанной стороны	Степень влияния: Да/Нет
Основной управленческий персонал: Генеральный директор	ООО «Арконт холдинг»	Да
Другие связанные стороны:	ООО «Арконт В», ООО «Арконт ЯЛР», ООО «Арконт Д», ООО «Арконт ВВ», ООО «Арконт шина», ООО «Арконт М», ООО «Концепт СТ», ООО «Югтранскомплекс», ООО «Арконт холдинг»	Да

Информация об объеме операций, проведенных Обществом в отчетном году с группами связанных сторон:

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г.	
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов
ООО "Арконт В»	Поставка / приобретение товара; оказание	23	Согласно договорам

	сервисных услуг		
ООО "Арконт ВВ»	Поставка / приобретение товара; выдача/получение займа	5073	Согласно договорам
ООО "Арконт Д»	Поставка / приобретение товара; выдача/получение займа	135956	Согласно договорам
ООО "Арконт ЯЛР»	Поставка / приобретение товара; оказание сервисных услуг, договора поручения. выдача/получение займа	311034	Согласно договорам
ООО "Арконт шина»	Поставка / приобретение товара; оказание сервисных услуг. выдача/получение займа Аренда	119426	Согласно договорам
ООО "Арконт М»	Поставка / приобретение товара; оказание сервисных услуг	209594	Согласно договорам
ООО "Концепт СТ»	Поставка / приобретение товара; оказание сервисных услуг, выдача/получение займа	18369	Согласно договорам
ООО "Югтранско мplex»	Услуги химчистки	766	Согласно договору
ООО "Арконт холдинг»	Договор услуг управления	5812	Согласно договору

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

1. В период с 01.01.2022 по 13.04.2022 года:

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	317 тыс.руб.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.: Оплата труда за отчетный период Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджет и внебюджетные фонды за отчетный период Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде Иные краткосрочные вознаграждения	324,0 тыс.руб 98,5 тыс.руб

2. В период с 14.04.2022 по 31.12.2022 - выплата управленческому персоналу не производится. Основание – договор управления с ООО Арконт холдинг (на ежемесячной основе производится оплата за услуги управления по договору № б/н от 13.04.2022).

Непрерывность деятельности

У руководства Общества нет никаких намерений или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств Общества в течение как минимум 12 месяцев года, следующим за отчетным 2022 годом, нет.

Условные факты хозяйственной деятельности, условные обязательства и условные активы

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

По состоянию на 31.12.2022 года условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Условных обязательств и активов Общество не имеет

Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным

приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Существенные события после отчетной даты не имели места

После отчетной даты не произошло событий, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность общества по состоянию на 31.12.2022г.

Прекращаемая деятельность

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности», ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н.

В отчетном периоде прекращения отдельных сегментов деятельности не было.

Риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов на рынке. Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Рисков связанных с колебаниями валютных курсов у компании нет, т.к. нет валютных контрактов, а также валютных кредитов и займов.

Репутационные риски для Общества минимальны.

**Генеральный директор
Управляющей
компании «Арконт холдинг»**

07.03.2023


Жигунов А.В.
