

Общество с ограниченной ответственностью

«Адвант Трак»

420043, РТ, г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 8, офис 412

ОГРН 1201600090097

ИНН/КПП 1655449871/165501001

**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Вэлс-Сервис» за 2022 г.**

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Информация об организации

Реквизиты юридического лица

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Вэлс-Сервис»

ИНН/КПП: 7727457385/772701001

ОГРН: 1207700493967

Адрес в Российской Федерации: 117041, Москва Г., Адмирала Руднева УЛ., дом № 4

Учредитель – Хусаинов Рустам Афкалевич, 100% уставного капитала.

ФИО, должность руководителя организации: Хусаинов Рустам Афкалевич - Директор с 23.12.2020 г. по настоящее время.

Размер уставного капитала организации 10 000 рублей.

Основной вид деятельности с 23.12.2020 г.: - ОКВЭД – 45.20- «Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств»

3. Особенности отражения в бухгалтерском учете отдельных операций (выписка из учетной политики)

Объект учета, операция, расчетная величина	Способы/методы учета/оценки	Норма/примечание
1	2	3
Финансовые вложения		
Финансовые вложения при выбытии	Оцениваются: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (однородной совокупности финансовых вложений по партиям приобретения)	ПБУ 19/02.
Учет расходов по кредитам и займам		
Обязательства по полученным займам	Как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре	ПБУ 15/2008
Учет запасов		
Активы используемые в качестве сырья и материалов при оказании услуг и для управленческих нужд	В бухгалтерском балансе отражаются по средней. Изменения, связанные с переходом с ПБУ 5/01 на ФСБУ 5/2019, отражены перспективно. Запасы, приобретаемые для управленческих нужд, учитываются в составе запасов. Резерв под обесценение запасов не создавался.	ФСБУ 5/2019
Учет основных средств		
Основные средства	Активы принимаются в качестве основных средств, если выполняют ряд условий согласно ФСБУ 6/2020, с первоначальной стоимостью более 100 тыс. рублей за единицу	ФСБУ 6/2020

Общество с ограниченной ответственностью**«Адвант Трак»**

420043, РТ, г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 8, офис 412

ОГРН 1201600090097

ИНН/КПП 1655449871/165501001

Учет оценочных обязательств, условных обязательств, условных активов		
Резерв по сомнительным долгам	Если период просрочки исполнения обязательства более 90 дней	ПБУ 8/2010
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	Ежемесячно	
Учет расходов		
Расходы по обычным видам деятельности. Прочие расходы	Признаются в том отчетном периоде, в котором имели место. Учитываются с учетом связи между производственными и прочими расходами.	ПБУ 10/99
Учет доходов		
Доходы по обычным видам деятельности. Прочие доходы.	Признаются если сумма выручки может быть определена. Если оказанная услуга (переданный товар) принята заказчиком. Общество имеет право на получение данной выручки	ПБУ 9/99

4. Информация по отчетным сегментам

Расшифровка доходов, составляющие не менее 10 % от всех полученных доходов в 2022 г.:

Наименование статьи доходов	Сумма, руб.	Уд. вес (%)
Реализация товара	133 873 753,09	52,6%
Сервисные услуги	51 596 645,53	47,4%

Расшифровка расходов, составляющие не менее 10 % от всех произведенных расходов в 2022 г.:

Наименование статьи расходов	Сумма, руб.	Уд. вес (%)
Себестоимость товаров	68 829 428,97	72,5%
Общехозяйственные расходы	26 056 756,20	27,5%

5. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляло участие в совместной деятельности с целью извлечения экономических выгод и дохода совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и совместных действий без образования юридического лица (п. 3 ПБУ 20/03).

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Информация об условных обязательствах и условных активах отсутствует (п.п. 25-28 ПБУ 8/2010). На 31.12.2022 г. оценочные обязательства составляют 504 тыс. руб. (резерв на оплату отпусков).

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами, способные оказывать влияние на деятельность общества, или на деятельность которых общество способно оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008) являются:

1. С 23.12.2020 по настоящее время участник ООО «Вэлс-Сервис» – Хусаинов Рустам Афкалевич, владеющий 100% долей в уставном капитале Общества.

Общество с ограниченной ответственностью

«Авант Трак»

420043, РТ, г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 8, офис 412

ОГРН 1201600090097

ИНН/КПП 1655449871/165501001

Информация о размерах вознаграждений, начисленных и выплаченных – Хусаинову Рустаму Афкалевичу отсутствует.

2. Иные сделки со связанными сторонами заключенные в 2022 г. отсутствуют.

8. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерском отчете

.

9. Список участников на 31.12.2022 г.

Фамилия, имя, отчество (наименование) участника	Сумма в рублях	Доля в Уставном капитале в процентах и указанием номинальной стоимости
Хусаинов Рустам Афкалевич	10 000	100%

10. Существенные события после отчетной даты (ПБУ 7/98)

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год - отсутствуют.

Директор
29.03.2023

Р.А. Хусаинов