

ООО «Бертчи Раша»
192007, г.Санкт-Петербург, вн. т. муниципальный округ
Московская застава, Лиговский пр-кт, д. 266, стр. 1,
пом.2.1-Н.50, раб. м. 4

ОГРН 1057810216991, ИНН 7843301364

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. Сведения об обществе:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Бертчи Раша»
- 1.2. Единственным участником общества является физическое лицо – гражданин Швейцарской республики Ханс-Йорг Бертчи (паспорт X5024617, выдан 06.09.2019 Аарау АГ, зарегистрирован по адресу: Швейцарская Конфедерация, 5707, Зенген, Шилфвег 9)
- 1.3. Юридический адрес - 192007, г.Санкт-Петербург, внутригородская территория муниципальный округ Московская застава, Лиговский пр-кт, дом 266, строение 1, помещение 2.1-Н.50, рабочее место 4
- 1.4. Дата государственной регистрации: 13.04.2005, ОГРН 1057810216991
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 5 000 000 руб.. Уставный капитал оплачен полностью. Добавочный капитал составляет 25 327 680,16 руб.
- 1.6. На балансе имеется обособленное подразделение, которое не является отдельной юридической единицей и находится по адресу 196626, Санкт-Петербург, п.Шушары, Московское ш, 54.
- 1.7. Основным видом деятельности компании является оказание автотранспортных услуг по перевозке грузов и услуг по их хранению.
- 1.8. Компания применяет режим упрощенной системы налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

2. Финансово-хозяйственная деятельность

- 2.1. Выручка от оказания автотранспортных услуг составила 61 609 590,61, в т.ч. по договору с компанией Bertschi AG – 32 703 097,12 руб.
- 2.2. Выручка от хранения грузов составила 1 876 950,00 руб.

2.3. Сумма дебиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 12 873 785,36 руб.

2.4. Сумма кредиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 3 013 591,23 руб.

2.5. Просроченная кредиторская задолженность списана в сумме 16 623,24 руб, просроченная дебиторская задолженность списана в сумме 30 154,28 руб.

Просроченной задолженности по налогам и сборам перед бюджетом нет.
Просроченной задолженности по зарплате перед сотрудниками нет.

2.6. На конец отчетного периода просроченной задолженности покупателей не имеется, в бухгалтерском и налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создавался.

В бухгалтерском учете создается резерв на отпуска, отраженный на счете 96, на конец отчетного периода резерв составляет 918 559,54 руб. В налоговом учете резерв на отпуска не создается.

2.7. Основными расходами компании являются:

Амортизация основных средств	23 881 355,27
Вознаграждение по доверительному управлению	10 178 622,58
Мойка автомобилей	309 864,00
Мойка, обслуживание и ремонт контейнеров	21 000,00
Обучение сотрудников	204 000,00
Оплата труда водителей	3 838 265,44
Оформление документов, разрешения, сертификация	11 880,00
Оформление пешеходных пропусков	75 144,00
Плата за проезд	5 261 137,36
Прочие операционные расходы	634 117,49
Аренда площадки под хранение контейнеров	1 692 950,72
Резерв по неиспользованным отпускам водителей	444 118,94
Ремонт и поддержание грузовиков	8 016 653,46
Спец.одежда	1 855,02
Топливо	21 418 809,29
Топливо для паровой станции	2 313 000,00
Стоянка грузовых машин	242 854,71
Страхование грузовых а/м	738 113,34
Страховые взносы и ФСС НС	709 237,71
Компенсация за разъездной характер водителям и проживание	491 921,00
Услуги по обслуживанию и поддержанию паровой станции	1 975 015,83
Услуги по организации работы автосервисов	257 094,00

Услуги по охране труда	571 480,00
Шины, колеса	1 425 979,00
Штрафы за нарушение ПДД	56 500,00
Электроснабжение	317 488,40
ИТОГО:	85 088 457,56

Общехозяйственными расходами компании являются:

Амортизация офисного оборудования	26 891,86
Аренда	893 251,20
Аренда легкового автомобиля	153 485,03
Бухгалтерские услуги	2 213 126,88
ДМС	41 854,24
Добровольное страхование гражданской ответственности	830 989,79
Интернет и телефония	321 930,75
Командировочные расходы	40 164,45
Материалы для офиса	53 355,38
Оплата труда	8 996 089,28
Поддержание админ. автомобилей	68 203,55
Прочие административные расходы	45 727,38
Резерв по неиспользованным отпускам	764 587,21
Страхование экспедиторской ответственности	84 299,90
Страховые взносы и ФСС НС	1 518 641,78
Транспортный налог	365 332,00
Электронная отчетность	17 300,00
Юридические услуги	108 000,00
ИТОГО:	16 543 230,68

2.8. Внереализационными доходами компании являются:

Курсовые разницы	127 261 109,34
Продажа основных средств	300 000,00
Прочие поступления	71 645,16
Доходы от списания просроченной кредиторской задолженности	16 623,24
Проценты по займам сотрудникам	11 261,14
Резервы по сомнительным долгам	18 556 190,50
Страховая премия	15 600,00
ИТОГО:	146 232 429,38

Внереализационными расходами компании являются:

Курсовые разницы	109 239 237,86
Расходы, связанные с продажей валюты	781 779,35
Проценты, начисленные по договорам займов	7 244 750,43
Услуги банка	618 984,09

Продажа ОС	166 637,95
Госпошлины	8 800,00
Компенсация за задержку зарплаты	1 471,11
Пени, штрафы по налогам	515,97
Прочие расходы	76 900,54
Расходы от списания просроченной дебиторской задолженности	30 154,28
ИТОГО:	118 169 231,58

2.9. Общим финансовым результатом деятельности в 2022 году является убыток в сумме 10 919 240,83 руб.

Величина налога УСН за 2022 г. – 837 291 руб.

На 31.12.22 г. чистые активы компании являются отрицательными и составляют -51 361 125,85 руб.

3. Материально-производственные запасы

3.1. Оценка материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

3.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

4. Основные средства

4.1. Объекты основных средств амортизируются линейным способом.

4.2. Объекты основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб. списываются на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

4.3. По состоянию на 31.12.2022 года у организации находятся в собственности 15 грузовиков, 1 легковой автомобиль и 20 полуприцепов, зарегистрированные в ГИБДД.

4.4. Основные фонды компании имеют следующую структуру (по стоимости приобретения):

Транспортные средства – 171 731 302,03 руб. (остаточная стоимость - 92 711 017,09 руб.),

Машины и оборудование - 9 085 623,09 руб. (самортизированы полностью),

Сооружения – 2 167 977,83 руб. (самортизированы полностью),

Офисное оборудование – 175 200,00 руб. (остаточная стоимость - 53 783,64 руб.),

Производственный и хоз.инвентарь – 197 238,58 руб. (остаточная стоимость - 34 344,16 руб.).

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Взаимозависимыми лицами являются: участник общества г-н Бертчи Ханс-Йорг и компания группы Bertshi - Бертчи АГ (юридическое лицо по законодательству Швейцарии).

- 5.2. Компания имеет полученные от Бертчи АГ четыре займа в общей сумме 2 006 290,00 евро, процентная ставка за пользование займами - 5% годовых. Данная задолженность носит долгосрочный характер.
- 5.3. В 2022 году были начислены проценты за пользование займами в сумме 102 363,81 евро. В течении года выплата процентов не осуществлялась. На 31.12.22 задолженность по начисленным процентам составила 565 751,48 евро.
- 5.4. Общество оказывает на территории РФ транспортные услуги Бертчи АГ по договору оказания транспортных услуг от 01.07.2005 г. Общая сумма выручки от оказания услуг по данному договору за 2022 год - 409 415,00 евро, что составляет 52% от общей суммы выручки за год.
- 5.5. ООО «Бертчи Раша» имеет действующие агентские договора на оказание услуг по перевозке грузов с другими российскими компаниями группы Bertshi – ООО «Бертчи Москва», ООО «Бертчи Нижний Новгород» и ООО «Бертчи Владимир». Общая сумма задолженности ООО «Бертчи Раша» перед данными компаниями составляет на 31.12.22 г. 2 333 505,62 руб.

В течении года генеральным директором являлся Тюпин Сергей Геннадьевич (Решение единственного участника № 01/03/2022 от 28.02.2022, на срок 5 лет).

Вознаграждение управленческого персонала составило 2 277,6 тыс. руб.

На отчетную дату компания арендует офисное помещение по договору субаренды № 476/4-6 от 20.02.2021 г. у компании ООО «Консу».

6. Информация о бенефициарах.

- 6.1. Г-н Ханс-Йорг Бертчи является единственным учредителем и участником общества. Он же является президентом компании Бертчи АГ, с которой, в свою очередь, у ООО «Бертчи Раша» заключены договор на оказание транспортных услуг и договора займов.

7. События после отчетной даты.

- 7.1. После окончания отчетного года и до даты составления бухгалтерской отчетности компания не производила распределение прибыли и дивиденды не выплачивала.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

- 8.1. Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

9. Непрерывность деятельности

- 9.1. Компания планирует продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

ООО "Бертчи Раша"

Тюпин С.Г.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 064	-
в том числе:			
Полуприцеп-контейнеровоз LAG O-3-CC VIN YB4701023KL059351	5261	355	-
Полуприцеп-контейнеровоз LAG O-3-CC VIN YB4701023KL059352	5262	355	-
Полуприцеп-контейнеровоз LAG O-3-CC VIN YB4701023KL059353	5263	355	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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 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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	76 863	(18 556)	8 943	-	(72 931)	-	(18 556)	-	-	-	12 875	-	
	5530	за 2021г.	51 533	-	70 736	-	(45 406)	-	-	-	-	-	76 863	(18 556)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	29 540	(18 556)	2 054	-	(27 330)	-	(18 556)	-	-	-	4 264	-	
	5531	за 2021г.	46 515	-	27 294	-	(44 269)	-	-	-	-	-	29 540	(18 556)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 023	-	1 093	-	(2 333)	-	-	-	-	-	1 783	-	
	5532	за 2021г.	2 875	-	1 014	-	(866)	-	-	-	-	-	3 023	-	
Прочая	5513	за 2022г.	44 300	-	5 796	-	(43 268)	-	-	-	-	-	6 828	-	
	5533	за 2021г.	2 143	-	42 428	-	(271)	-	-	-	-	-	44 300	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	76 863	(18 556)	8 943	-	(72 931)	-	(18 556)	X	-	-	12 875	-	
	5520	за 2021г.	51 533	-	70 736	-	(45 406)	-	-	X	-	-	76 863	(18 556)	

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	30	-	2	-	202	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3	-	2	-	195	-
прочая	5543	27	-	-	-	7	-
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	230 491	-	7 245	(24 720)	(18 427)	-	-	-	194 589
	5573	за 2021г.	202 736	36 500	9 430	-	(18 175)	-	-	-	230 491
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	19 817	2 435	-	(19 239)	-	-	-	-	3 013
	5580	за 2021г.	5 777	18 973	-	(4 933)	-	-	-	-	19 817
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	17 795	2 435	-	(17 687)	-	-	-	-	2 543
	5581	за 2021г.	4 660	17 709	-	(4 574)	-	-	-	-	17 795
авансы полученные	5562	за 2022г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	300	-	-	-	-	-	-	300
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 722	-	-	(1 252)	-	-	-	-	470
	5583	за 2021г.	1 048	964	-	(290)	-	-	-	-	1 722
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	69	-	-	(69)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	19 817	2 435	-	(19 239)	-	X	-	-	3 013
	5570	за 2021г.	5 777	18 973	-	(4 933)	-	X	-	-	19 817

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	17	71	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	9	71	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	8	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	27 437	49 228
Расходы на оплату труда	5620	13 608	17 162
Отчисления на социальные нужды	5630	2 413	2 957
Амортизация	5640	23 908	22 172
Прочие затраты	5650	34 266	55 773
Итого по элементам	5660	101 632	147 292
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	101 632	147 292

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

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	666	1 209	(956)	-	919

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.