

**Общество с ограниченной ответственностью
«Нижтрансразвитие»**

ИНН 5262092449
КПП 526101001
Юридический адрес: 603141 г.Н.Новгород ул.Кашенко д.2Б, оф. 408
Почтовый адрес: 603141 г.Н.Новгород ул.Кашенко д.2Б, оф. 408
Р/сч 40702810642050002028
В Волго-Вятском банке ПАО Сбербанк
БИК 042202603
К/сч 30101810900000000603
Тел. +7 920-006-55-44

г. Н.Новгород

29.03.2023 года

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Нижтрансразвитие»
за 2022 год.**

Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Нижтрансразвитие»
Юридический адрес	603141 г. Нижний Новгород, ул. Кашенко, д. 2Б, оф 408
Основной вид деятельности по ОКВЭД 46.34.23	Оптовая торговля пивом
Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД 73.20.1	Исследование конъюнктуры рынка
Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД 68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021г.	508 тыс. рублей
Учредители общества	Яьмин А.Г. 50% Монахов А.Н. 50%

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. (ред. от 05.12.2022) «О бухгалтерском учете», действующего по 31 декабря 2022 г. включительно.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 г. года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Руководство текущей деятельностью

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Деловой Проспект» осуществляется генеральным директором Язьминым Андреем Геннадьевичем.

Организация труда и заработной платы

Среднесписочная численность работников Общества с ограниченной ответственностью «Нижтрансразвитие» в 2022 году по сравнению с 2021 годом увеличилась на 73 человека и составила 233 человека. Фонд заработной платы работников составил 121 077 994,71 рублей, в том числе выплаты социального характера (пособие на погребение) 13 929,36 рублей. Среднемесячная заработная плата на одного работника фирмы в 2022 году составила 43 304,00 руб. Всего работающих на 31.12.2022 – 277 человек. За 2022 год всего принято 196 человек. Уволились 101 человек. Текучесть кадров составила 42,86%.

Учетная политика и налогообложение

Учетная политика Общества утверждена Приказом №10 от 31.12. 2021г. Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с требованиями гл. 25. Налогового Кодекса. В качестве момента признания доходов и расходов признается метод начислений. В состав прямых расходов включена только себестоимость товаров. Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, ОК 013-2014 (СНС 2008). (принят и введен в действие Приказом Росстандарта от 12.12.2014 N 2018-ст в ред. от 03.10.2022г.) и Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств,

включаемых в амортизационные группы" в ред. от 18.11.2022г. Способ списания товаров, приобретенных для перепродажи, по средней себестоимости. Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Финансовое состояние

Прибыль, остающуюся в распоряжении предприятия за 2022 год, составила 21915 тысяч рублей. Начислен налог на прибыль в 2021 году – 6249 тысяч рублей.

Основные показатели

1. Выручка

Вид деятельности ОКВЭД	Сумма (т.руб)
Основной вид деятельности по ОКВЭД 46.34.23 (Оптовая торговля пивом)	1576019
Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД 73.20.1 (Исследование конъюнктуры рынка)	28860
Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД 68.20.2 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом)	639
Итого	1605518

2. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

В составе внеоборотных активов ООО «Торговый Дом «Деловой Проспект» нематериальные активы не числятся. Общество не производит научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

3. Основные средства

Стоимость основных средств на 31.12.22г. отсутствует

4. Амортизация основных средств

Амортизация в период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. не начислялась.

5. Финансовые вложения

Сумма (т.руб)

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Депозитные вклады		-	-	88000	-
Займы сторонним организациям		36875	28760		
Итого		36875	28760	-	0

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Сумма (т.руб)

Показатель		Остаток на конец отчетного периода
наименование	код	
1	2	4
Дебиторская задолженность:		
краткосрочная - всего		106651
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками		91697
расчеты с поставщиками (авансы)		14787
прочая		167
Итого		106651
Кредиторская задолженность:		
краткосрочная - всего		115622
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками		81674
расчеты с покупателями (авансы)		688
задолженность перед персоналом организации		5636
задолженность по страховым взносам		2111
расчеты по налогам и сборам		12164
прочая		13349
Итого		115622

7. Расходы

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи»

Коммерческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи»

Прочие расходы, учитываемые по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 99 «Прибыли убытки»

Расходы для целей бухгалтерского учета, связанные с реализацией и прочие расходы в 2022 году составили 336469 тыс. руб. (без НДС) Для целей налогового учета сумма расходов, косвенных и внереализационных составила 333389 тыс. руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». в редакции от 20.11.2018г.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 3080 тыс. руб. сложилась из временных и постоянных разниц следующим образом:

Временные разницы образовалась в связи с различиями учета резерва по отпускам (оценочное обязательство) для целей налогового и бухгалтерского учета в сумме 2249 тыс. руб..

Постоянные разницы состоят из расходов, не принимаемых для целей НУ. в сумме 831 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство составило 166 тыс. рублей.

Отложенный налоговый актив составил 450 тыс. рублей.

8.Арендованное имущество

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
		Дебет	Кредит	
Основные средства	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
001, Арендованные основные средства	13 690 267,65	7 937 200,00	3 137 200,00	18 490 267,65
LADA PRIOPA 21 E 303 CX 152	50 000,00			50 000,00
CHEVROLET CAPTIVA O 270 UE 152	100 000,00			100 000,00
CHEVROLET CRUZE H 779 BM 152	100 000,00			100 000,00
CHEVROLET KL1J CRUSE O 901 HB 58		100 000,00		100 000,00
CHEVROLET KL1T(ABEO) M 997 BO 13		100 000,00	100 000,00	
CHEVROLET KLAN LACETTI K 220 HO 152	100 000,00			100 000,00
CHEVROLET KLAN LACETTI H 993 CH 152	100 000,00			100 000,00
CHEVROLET KLAN M 385 AC 13		100 000,00		100 000,00
CHEVROLET KLAS AVEO P 445 PB 152		100 000,00		100 000,00
CHEVROLET KLAS B 204 CC 21		100 000,00	100 000,00	
chevrolet lacetti c728yx152	100 000,00		100 000,00	
CITROEN C4 C 891 MC 152	100 000,00			100 000,00
FIAT 178 CYNIA ALBEA M 175 EE 13		100 000,00		100 000,00
FORD FOCUS A 077 CK 702		100 000,00		100 000,00
FORD FOCUS B 153 PB 177	100 000,00		100 000,00	
FORD FOCUS K 282 BK 152	100 000,00			100 000,00
FORD FOCUS K 653 PE 21	100 000,00		100 000,00	
FORD FOCUS K 892 XX 152	100 000,00			100 000,00
FORD FOCUS C 787 XC 152		100 000,00		100 000,00
FORD FUSION K 118 YB 13		100 000,00	100 000,00	
FORD MONDEO C 885 OO 152		100 000,00		100 000,00
GAZ 2752 A 992 AE 152		50 000,00		50 000,00
HONDA CIVIC K 963 TO 13		100 000,00		100 000,00
HONDA CIVIC M 413 PE 152		100 000,00		100 000,00
HONDA CR-V C 333 BB 152	100 000,00		100 000,00	
HUNDAY GETZ GL 1.1 K 258 AE 152	100 000,00		100 000,00	
HYUNDAI CRETA A 819 PT 702	100 000,00		100 000,00	
HYUNDAI GETZ GLS 1.4 Y 223 OC 52		100 000,00		100 000,00
HYUNDAI GLS 1.3 AUT M 621 MT 13		100 000,00	100 000,00	
HYUNDAI IX 35 P 529 PE 152		100 000,00		100 000,00
HYUNDAI SANTA FE 2.2 K 060 CM 152		100 000,00		100 000,00
HYUNDAI SOLARIS E 729 XE 152		100 000,00		100 000,00
HYUNDAI SOLARIS E 942 AB 186	100 000,00			100 000,00
HYUNDAI SOLARIS K 355 CO 13		100 000,00		100 000,00

	HYUNDAI SOLARIS K 515 PH 13		100 000,00		100 000,00
	HYUNDAI SOLARIS K 677 KA 13		100 000,00		100 000,00
	HYUNDAI SOLARIS M 065 AK 13		100 000,00		100 000,00
	HYUNDAI SOLARIS H 972 XY		100 000,00		100 000,00
152	HYUNDAI SOLARIS O 283 EX	100 000,00			100 000,00
152	HYUNDAI SOLARIS O 665 PE	100 000,00			100 000,00
152	HYUNDAI SOLARIS P 403 OH	100 000,00			100 000,00
152	HYUNDAI SOLARIS P 546 OA	100 000,00			100 000,00
152	HYUNDAI SOLARIS C 659 YK	100 000,00			100 000,00
152	HYUNDAI SOLARIS X 405 TO		100 000,00		100 000,00
777	HYUNDAI TUCSON X 648 PA 52		100 000,00	100 000,00	
	HYUNDAI XD ELANTRA E 728	100 000,00			100 000,00
XP 12	KIA BL / SORENTO P 217 YA 152		100 000,00	100 000,00	
	KIA JES (Sportage) A 999 CB 152	100 000,00			100 000,00
	KIA K5 M 236 BM 13		100 000,00	100 000,00	
	KIA QLE (SPORTAGE) C 220 AY		100 000,00		100 000,00
152	KIA RIO O 133 AM 152	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO B 088 PY 21	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO E 014 XC 21	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO K 236 KA 21	100 000,00		100 000,00	
	KIA RIO O 125 TK 152	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO O 202 OH 152	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO P 958 PB 152		100 000,00		100 000,00
	KIA RIO C 514 TE 152	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO C 585 XC 152	100 000,00			100 000,00
	KIA RIO X 761 PE 152		100 000,00		100 000,00
	KIA SLS (Sportage) Y 497 HH 43	100 000,00			100 000,00
	KIA SLS E 005 MY 13		100 000,00		100 000,00
	KIA SPECTRA K 952 MB 152	100 000,00			100 000,00
	KIA YD K 961 YE 13		100 000,00		100 000,00
	KIA YD(Cerato,Forte) H 111 YH		100 000,00		100 000,00
152	KIO RIO K 983 CY 13		100 000,00		100 000,00
	KIO RIO M 145 BK 13		100 000,00	100 000,00	
	LADA 111940 KALINA B 417 MC	50 000,00			50 000,00
152	LADA 212140 4X4 M 487 YE 152	50 000,00			50 000,00
	LADA 210740 E 832 XK 152		50 000,00		50 000,00
	LADA 211240 M 942 MY 13		50 000,00		50 000,00
	LADA 219010 GRANTA C 849 KA	50 000,00			50 000,00
152	LADA 219070 P 304 CT 152	50 000,00			50 000,00
	LADA 219410 M 234 EH 152	50 000,00			50 000,00
	LADA GRANTA 219010 LADA		50 000,00		50 000,00
	GRANTA 219010				
	LADA GRANTA 219010 O 207	50 000,00			50 000,00
MO 152	LADA GRANTA 219010 A 639 XA		50 000,00		50 000,00
12	LADA GRANTA 219010 E 348YE	50 000,00			50 000,00
21	LADA GRANTA 219010 K 644 HO		50 000,00		50 000,00
13					

LADA GRANTA 219010 O 241 YM 152	50 000,00		50 000,00
LADA GRANTA 219020 B 232 EY 702		50 000,00	50 000,00
LADA GRANTA 219020 K 321 TH 152		50 000,00	50 000,00
LADA GRANTA 219059-015 O 291TX 152	50 000,00		50 000,00
LADA GRANTA 219060 E 840 TT 21		50 000,00	50 000,00
LADA GRANTA 219060 K 930 EC 13		50 000,00	50 000,00
LADA GRANTA 219070 M 587 EM 13		50 000,00	50 000,00
LADA GRANTA 219110 M 340 OO 152	50 000,00		50 000,00
LADA GRANTA 219110 C 606 KB 58		50 000,00	50 000,00
LADA GRANTA 219170 K 089 PH 21	100 000,00		100 000,00
LADA GRANTA 219170 K 805 PK 13		50 000,00	50 000,00
LADA KALINA 111730 E 528 YM 21	50 000,00		50 000,00
LADA KALINA 11193 E 733 YO 13		50 000,00	50 000,00
LADA KALINA 219270 P 729 YB 72		50 000,00	50 000,00
LADA KALINA 219410 M 845 TB 152		50 000,00	50 000,00
LADA KALINA 219470 K 384 BT 12	50 000,00		50 000,00
LADA KALINA SPORT 111960 E 293 HP 21	50 000,00		50 000,00
LADA PRIORA 21703 P 884 TM 58		50 000,00	50 000,00
LADA PRIORA 217030 E 227 AC 12	50 000,00		50 000,00
LADA PRIORA 217030 M 501 BY 152	50 000,00		50 000,00
LADA PRIORA 217030 H 278 HE 152		50 000,00	50 000,00
LADA PRIORA 217030 C 542 YE 58		50 000,00	50 000,00
LADA PRIORA 217030 T 661 XX 12		50 000,00	50 000,00
LADA PRIORA 217230 O 263 KK 58		50 000,00	50 000,00
LADA SAMARA 211440 K 948 XO 21		50 000,00	50 000,00
LADA SAMARA 211440 M 616 KM 152	50 000,00		50 000,00
LADA VESTA GFK110 K 932 CE 21		50 000,00	50 000,00
LADA VESTA GFK110 P 365 MY 152	50 000,00		50 000,00
LADA VESTA GFL 110 M 737 AT 13		50 000,00	50 000,00
LADA VESTA GFL 330 P 555 EA 21		50 000,00	50 000,00
LADA VESTA GFL 440 C 598 YP 152	100 000,00		100 000,00
LADA VESTA GFL110 M 047 CB 21		50 000,00	50 000,00
LADA VESTA GFL110 P 314 AT		50 000,00	50 000,00

152	LADA VESTA GFL110 P 407 HA		50 000,00		50 000,00
58	LADA XRAY GAB110 P 443 EC		50 000,00	50 000,00	
152	LADA XRAY GAB330 M 345 KE		50 000,00		50 000,00
13	LIFAN 215800 P 648 MB 152		100 000,00		100 000,00
	LIFAN 215800 X 823 TB 152		100 000,00		100 000,00
	MAZDA 3 K 723 YE 21		100 000,00	100 000,00	
	MAZDA 3 M 300 EA 152	100 000,00		100 000,00	
	MAZDA 6 O 437 YC 152	100 000,00			100 000,00
	MAZDA CX - 7 O 868 KA 136	100 000,00			100 000,00
	MAZDA CX-5 C 324 OA 152	100 000,00			100 000,00
	MAZDA DEMIO H 847 KC 152		100 000,00		100 000,00
	Mitsubishi Colt 1.3 T 829 KB 150		100 000,00		100 000,00
	NISSAN ALMERA CLASSIC M	100 000,00			100 000,00
339	NISSAN ALMERA M 538 YC 152	100 000,00			100 000,00
	NISSAN AVENIR T 134 XB 12		100 000,00		100 000,00
	NISSAN JUKE C 081 ET 58		100 000,00	100 000,00	
	NISSAN PRIMA K 325 BM 13		100 000,00	100 000,00	
	NISSAN PRIMERA 1.8 E 367 TE	100 000,00		100 000,00	
21	OPEL ASTRA 1.6 O 623 PA 152		100 000,00		100 000,00
	OPEL ASTRA P - J H 449 AH / 12		100 000,00		100 000,00
	OPEL CORSA B 412 XT 152	100 000,00		100 000,00	
	OPEL P-J ASTRA C 543 KY 152		100 000,00		100 000,00
	PEUGEOT 308 B 507 OH 716		100 000,00	100 000,00	
	RENAULT LOGAN (SR) T 024 XC	100 000,00			100 000,00
52	RENAULT LOGAN M 693 AT 13		100 000,00		100 000,00
	RENAULT MEGAN II K 673 XP 21		100 000,00		100 000,00
	RENAULT SANDERO O 747AO		100 000,00		100 000,00
152	RENAULT SR E 925 HK 152		100 000,00		100 000,00
	RENAULT SR K 083 PX 152	100 000,00			100 000,00
	RENAULT SR O 574 KP 152		100 000,00		100 000,00
	RENAULTSYMBOL4AU1493 O	100 000,00		100 000,00	
107	SKODA OCTAVIA A 878 KB 21		100 000,00		100 000,00
	SKODA OCTAVIA K 693 EP 152	100 000,00			100 000,00
	SKODA RAPID K 031 EO 21		100 000,00		100 000,00
	SKODA RAPID C 800 HY 52	100 000,00			100 000,00
	SUZUKI GRAND VITARA X 701	100 000,00			100 000,00
TH 52	TOYOTA CAMRY K 090 AT 13		100 000,00		100 000,00
	TOYOTA CARINA O 396 PM 152		100 000,00	100 000,00	
	TOYOTA COROLLA K 933 AT	100 000,00			100 000,00
152	TOYOTA COROLLA P 471 XY		100 000,00		100 000,00
152	TOYOTA RAV4 AXAA54L K 200		100 000,00		100 000,00
MM 13	TOYOTA WILL CYPHA H 067 PM	100 000,00		100 000,00	
152	VAZ 21101 LADA 110 X 714 HB	50 000,00			50 000,00
52	VAZ 21124 LADA 112 P 733 BH		50 000,00	50 000,00	
58	VAZ 21124 C 552 YB 152	50 000,00			50 000,00

VOLKSWAGEN JETTA X 812 TH 152		100 000,00		100 000,00
VOLKSWAGEN POLO O 090 OO 152	100 000,00			100 000,00
VOLKSWAGEN POLO B 794 UC 26		100 000,00		100 000,00
Volkswagen Polo E 991 XH 152	100 000,00			100 000,00
VOLKSWAGEN POLO O 811 PE 152		100 000,00		100 000,00
VOLKSWAGEN POLO P 354 HY 152		100 000,00		100 000,00
VOLKSWAGEN POLO C 136 AK 152	100 000,00			100 000,00
VOLKSWAGEN POLO C 190 CH 152	100 000,00			100 000,00
VOLKSWAGEN TIGUAN O 773 TC 58		100 000,00		100 000,00
Автопогрузчик HANGCHA CPQD15N RW21 YO(5108 HP 52)	430 000,00			430 000,00
Автопогрузчик TFN СРУД15- HW20 (9407 HY 52)	129 376,98			129 376,98
Автопогрузчик TFN CPCD 15 N- RW9 080101549(0753 HY 52)	338 983,05			338 983,05
Автопогрузчик TFN CPQD 15 N- RW21-YO (5666 HO 52)	462 372,88			462 372,88
Автопогрузчик TFN CPQD 15 N- RW21-YO (5808 HH 52)	531 355,93			531 355,93
Автопогрузчик TFN CPQD15N- RW21-YO (9238 HP 52)	1 056 779,66			1 056 779,66
Автопогрузчик Ниссан Форклиф 1F1A1SU		40 000,00	40 000,00	
ЛАДА КАЛИНА 219210 K 954 KE 13		50 000,00		50 000,00
ЛАДА ПРИОРА А 493 ВА 152	50 000,00		50 000,00	
Легковой автомобиль Land Rover(H 500 AX 152)	4 091 399,15			4 091 399,15
РЕНО ЛОГАН SR H 076 ОУ 37	100 000,00			100 000,00
CHEVROLET AVEO T 207 AX 12RUS	100 000,00			100 000,00
СмартФон Apple iPhone 11 64GB, MHDA3RU/A 1		48 600,00	48 600,00	
СмартФон Apple iPhone 11 64GB, MHDA3RU/A 2		48 600,00	48 600,00	
ХОНДА ЦИВИК А 980 КМ 57	100 000,00			100 000,00
Итого	13 690 267,65	7 937 200,00	3 137 200,00	18 490 267,65

Генеральный директор
ООО «Нижтрансразвитие»

Язьмин А.Г.

Главный бухгалтер
ООО «Нижтрансразвитие»

Ерина И. И.

