

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2022 г. и отчету о финансовых результатах за 2022год(текстовый формат)

Общества с ограниченной ответственностью «АвтоШинКомплект»

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АвтоШинКомплект»	
Краткое наименование	ООО «АШК»	
ИНН	5036042116	
Вид(ы) деятельности	46.90	
ОКПО	53123441	
Юридический адрес	142116, Московская область, г.о. Подольск, г. Подольск, ул. Лобачева, дом № 23, стр №4, помещение 10	
Фактический адрес	142116, Московская область, г.о. Подольск, г. Подольск, ул. Лобачева, дом № 23, стр №4, помещение 10	

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Обособленное подразделение	142207, Московская область, Серпухов г.Центральный пер, дом № 29	нет
Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021		Среднегодовая численность работающих на 31.12.2022	
42		43	

1.2. Информация о прекращаемой деятельности.

Руководство не имеет намерений по прекращению деятельности Общества.

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание Участников	1. Жолудев Олег Геннадьевич 2. Жолудев Юрий Геннадьевич 3. Емельянов Анатолий Евгеньевич	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Жолудев Олег Геннадьевич	В соответствии с Уставом

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Сведения об учетной политике организации

1.5.1. Основные средства, капитальные вложения в объекты основных средств и аренда

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно приказов по обществу.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца следующего за месяцем введения объектов основных средств в эксплуатацию и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость, либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Объекты основных средств всех групп оцениваются по первоначальной стоимости.

Лимит, ниже которого ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта: 100 тыс. руб.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств:

Группа ОС	Принятые сроки полезного использования, в	
	от	до
Транспортные средства	36	60
Машины и оборудование (кроме офисного)	36	60
Офисное оборудование	12	24

Капитальные вложения в объекты основных средств представляются в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства».

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в случаях, предусмотренных пунктом 11 ФСБУ 25/2018. При применении п.11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расходов равномерно в течение срока аренды ежемесячно.

Срок полезного использования ППА определяется при принятии к учету, исходя из:

- срока договора аренды, если не предполагается переход права собственности на предмет аренды;
- ожидаемого срока службы предмета аренды, если планируется переход права собственности на предмет аренды.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Для расчета величины обязательств по аренде проценты начисляются ежемесячно.

Право пользования активом представляется в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства».

1.5.2 Запасы

Оценка запасов при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения запасов.

Транспортно-заготовительных расходы учитываются в составе себестоимости запасов.

В обществе применяется автоматизированный учет товаров, с помощью программы 1С 8.3. Товарный учет подразделяется на оперативный, бухгалтерский, статистический и складной, и ведется ежедневно для контроля отслеживания работы общества.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, картриджи, и т.п.

Тестирование запасов на предмет обеспечения обществом проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря. При наличии обеспечения общество создает резерв под обесценение запасов. Для целей учета обесценения применяется счет 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей». В налоговом учете резерв под обесценение материалов и других запасов не создается.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

1.5.3 Доходы

Выручка от реализации товаров (выполнения работ) оказания услуг признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99».

Доходами по обычным видам деятельности являются: продажа товаров

1.5.4 Расходы

Расходы, отраженные в течение отчетного периода на счете 44 «Расходы на продажу» подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

1.5.5. Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков. Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Для расчета величины оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого квартала;
- величина оценочных обязательств рассчитывается как произведение количества дней отпуска, "заработанных" работником за отчетный период (за 1 месяц 2,33 дня) на средний дневной заработок сотрудника за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование. Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

1.5.6. Займы и кредиты

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

1.5.7. Расчеты

При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете складываются по итогам инвентаризации дебиторской задолженности на конец года (иного отчетного периода) по следующему алгоритму:

Срок неисполнения обязательств, дней	Действия
Менее 45	Не создавать
Больше 45 и менее 90	50 % от суммы долга
Свыше 90	На полную сумму долга

Счет 79 "Внутрихозяйственные расчеты" предназначен для обобщения информации о всех видах расчетов с филиалом, применяется счет 79.01 "Расчеты по выделенному имуществу", 79.02 "Расчеты по текущим операциям"

1.5.8. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета является одна ценная бумага (один выданный займ). При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Денежные средства, размещенных на депозитных счетах в кредитных организациях сроком более 3-х месяцев, учитываются в составе финансовых вложений.

1.6 Информация о бенефициарах и участниках Общества

№ п/п*	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Участник/ акционер, размер доли %
1	505100026245	Жолугдев Олег Геннадьевич	Россия	42,46
2	772483051576	Жолугдева Юрий Геннадьевич	Россия	48,97
3	632123949920	Емельянов Анатолий Евгеньевич	Россия	8,57

1.7 Вступительные и сравнительные данные

1.7.1. Последствия изменений в учетной политике в связи применением новых ФСБУ

Изменение №1.

Содержание изменения: применение методов и способов учета, предусмотренных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в части состава активов, относимых косновным средствам, срока полезного использования основных средств, ликвидационной стоимости и раскрываемой информации.

Причина изменения: введение в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Отражение последствий изменения учетной политики: единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021 г. в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Корректировка сравнительных данных №1.

Форма отчетности: бухгалтерский баланс

Строка		Графа	Сумма, тыс. руб.		
Код	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
1150	Основные средства	На 31 декабря 2021	167	1 268	1 435
1100	Итого по разделу I		892	1 268	2 160
1600	Баланс		350 303	1 268	351 571
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		94 549	1 014	95 563
1300	Итого по разделу III		112 049	1 014	113 063
1420	Отложенные налоговые обязательства		-	254	254
1400	Итого по разделу IV		165 600	254	165 854
1700	Баланс		350 303	1 268	351 571

* Данные, содержащиеся в отчетности за предыдущий год

Форма отчетности: отчет об изменениях капитала, тыс. руб.

Код	Наименование	Графа	До* изменения	Изменение	После изменения
3200	Величина капитала на 31 декабря 2021	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		94 549	1 014
3200	Величина капитала на 31 декабря 2021	Итого		112 049	1 014
					113 063

* Данные, содержащиеся в отчетности за предыдущий год

Таблица 2.1. «Налицитие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022 и отчету о финансовых результатах за 2022 год, тыс. руб.:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			
			До* изменения		После изменения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Изменен	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	2021	2 221	(2 053)	1 268	2 221
- всего						(786)
в том числе:						
транспортные средства	5203	2021	1 525	(1 525)	1 268	1 525
						(258)

* Данные, содержащиеся в отчетности за предыдущий год.

Изменение №2.

Содержание изменения: применение методов и способов учета, предусмотренных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения в части состава активов, относимых к капитальным вложениям, оценки капитальных вложений и раскрываемой информации».

Причина изменения: введение в действие ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Отражение последствий изменения учетной политики: перспективное отражение в соответствии с пунктом 26 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Изменение №3.

Содержание изменения: применение установленных ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и отсутствовавших ранее правил учета активов, обязательств, операций и раскрытия информации при аренде основных средств.

Причина изменения: введение в действие ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Отражение последствий изменения учетной политики: единовременное признание на 31.12.2021 г. права пользования активом и обязательства по аренде в соответствии с пунктом 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

По каждому договору аренды единовременно признаются на конец 2021 год право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год (в отчете о финансовых результатах и отчете о движении денежных средств) не пересчитываются.

В отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяется в соответствии с пунктом 51 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

По состоянию на 31.12.2021 (межотчетный период) корректировка показателей отчетности не производится, т.к. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к имеющимся договорам аренды не применяется в связи с тем, что не выполняются нормы: п. 5 (неопределенный срок аренды) и п. 11 (срок аренды не превышает 12 месяцев) данного стандарта.

1.8 Виды деятельности

Основной вид деятельности в отчетном (и предыдущих) периоде - торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90)

2. Информация об отделе/ных активах и обязательствах

2.1. Основные средства

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении основных средств приведены в табл. 2 «Основные средства» пояснений к ББ и ОФР (табличный формат).

Результат операций, тыс. руб.

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
Результат от выбытия основных средств	-	4
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы	-	--
Результат переоценки основных средств, включенный в капитал	-	-
Результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы	-	-
Сумма обесценения основных средств, отнесенная на уменьшение накопленного результата переоценки	-	-

Признанный доход в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами	-	-
--	---	---

Балансовая стоимость отдельных объектов, тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	4 497	1 435	392
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	-	-	-
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	4 497	1 435	392
Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	-	-	-
Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации	-	-	-
Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	-	-	-
Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге	-	-	-

Информация о ликвидационной стоимости и сроках полезного использования

Данные на 31.12.2022 г.

Группа	Суммарная ликвидационная стоимость, тыс. руб.	Диапазон сроков полезного использования, мес.	
		от	до
Транспортные средства	1 200	36	60
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	36	60
Офисное оборудование	-	12	24

Изменения в отчетном периоде

Группа	Изменение суммарной ликвидационной стоимости, тыс. руб.	Изменения сроков полезного использования, мес.	
		минимального	максимального
Транспортные средства	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-

2.1.1 Аренда

Деятельность в качестве арендатора

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды

Вид договора	Арендкуемые основные средства (группы основных средств)
Лизинг	Транспортное средство

Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей: переменные арендные платежи договорами не определены.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором: не в праве выезжать на предмете лизинга и пользоваться предметом лизинга на части территорий РФ (по перечню); без письменного согласия лизингодателя приближаться к границам территорий отдельных стран (по перечню).

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации, тыс. руб.:

За 2022			За 2021 год		
Характер затрат и сумма	Осуществили затраты	Порядок компенсации	Характер затрат и сумма	Осуществили затраты	Порядок компенсации
-	-	-	-	-	-

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды, тыс. руб.:

Показатель		За 2022год	За 2021год
Перечисление аванса		1 953	-
Перечисление возвратного гарантийного платежа		-	-
Перечисление невозвратного гарантийного платежа		-	-

Отдельные показатели, тыс. руб.:

Показатель		За 2022год	За 2021год
Пропенты, начисленные на задолженность по арендным платежам		181	-
Расходы, относимые к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде		-	-
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;		-	-
Расходы арендатора при использовании п.11 ФСБУ25/2018 всего:		1 754	-
в т.ч. по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев		1 754	-
Будущие платежи арендатора при использовании п.11 ФСБУ25/2018, всего		1 800	-
в т.ч. по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев		1 800	-

Договоры аренды, по которым арендатор использовал право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» - арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Обществом арендуются часть нежилого здания, Стоимость арендованного помещения учитывается на забалансовом счете, по состоянию на 31.12.2022 составляет 146 тыс. руб.

2.2. Капитальные вложения объектов основных средств

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении незавершенных капитальных вложений приведены в табл. 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к ББ и ОФР (табличный формат).

Отдельные показатели, тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости	-	30	-
Балансовая стоимость капитальных вложений в инвестиционную недвижимость	-	-	-
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	-	-	-

Результат отдельных операций, тыс. руб.

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
Результат от выбытия капитальных вложений	-	-
Результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы	-	-
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.	-	-

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации – не производилось.

2.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном и предыдущем периодах представлена в таблице 4 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме.

2.4.1. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2022 года, 31.12.2021 года – отсутствуют.

2.5. Авансы в связи с приобретением запасов

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов (авансы под товар):

- на 31.12.2022 - 12 664 тыс. руб.;
- на 31.12.2021 – 37 195 тыс. руб.

2.6. Финансовые вложения

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении финансовых вложений приведены в табл. 3 «Финансовые вложения» пояснений к ББ и ОФР (табличный формат).

Информация об изменении в отчетном периоде и сроках погашения по договорам займов за 2022 и 2021 годы приведена в таблице

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займ	2022	25 000	36 064	61 064	20.08.2023
Займ	2021	0	25 000	25 000	10.05.2022

тыс.руб

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс.руб.

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	2022	165 600	(1 600)	164 000	31.12.2024
	2021	146 600	19 000	165 600	31.12.2024
В том числе проценты по займам	2022	3 401	33	3 434	Начисляются ежемесячно и уплачиваются в конце каждого квартала
	2021	1 785	1 616	3 401	
Краткосрочные кредиты (кредитные линии)	2022	10 745	(10 745)	0	-
	2021	-	10 745	10 745	
В том числе проценты по кредитам	2022	36	(34)	2	Погашение ежемесячно в течении действия договора
	2021		36	36	

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 года – 1 232 тыс. руб., на 31.12.2021 – 843 тыс. руб. На сумму выявленной просроченной дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам. Списание суммы резерва по сомнительным долгам производится на основании инвентаризации.

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении резерва по сомнительным долгам приведены в табл. 5 «Дебиторская задолженность» пояснений к ББ и ОФР (раздел 5.2., табличный формат).

2.8.2. Резерв под обеспечение финансовых вложений

Резерв под обеспечение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2022 года не создавался.

2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости запасов

Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2022 года и на 31.12.2021 года не создавался, т.к. не выявлено их обеспечение

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении оценочных обязательств приведены в табл. 7 «Оценочные обязательства» пояснений к ББ и ОФР (раздел 7., табличный формат).

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – не имеется.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	Жолудев Олег Геннадьевич	Российская Федерация	Единоличный исполнительный орган, бенефициарный владелец
2	Жолудев Юрий Геннадьевич	Российская Федерация	Участник, владеющий более 20% уставного капитала
3	ООО «Складкомплект»	Московская обл., г.о. Подольск, г. Подольск, ул. Лобачева, д.23, стр. 4, помещ.35	Юридическое лицо, контролируемое одним и тем же лицом

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними по состоянию на 31.12.2021г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4

1	Жолудев Олег Генна
2	Жолудева Людмила ООО «Складкомпле

3.2 Характер взаимоотноше

Наименование аффилированного лица	До
Жолудев Олег Геннадьевич	Д (пр
	Проц
Жолудева Людмила Корнеевна	Д (пр
	Проц
Жолудев Юрий Геннадьевич	Д (пр
	Проц
ООО «Складкомплект»	Сделк
Наименование аффилированного лица	Д
Жолудев Олег Геннадьевич	До (пр
	Пр
	дог
Жолудева Людмила Корнеевна	До
	(пр

5. О непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него о
необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном

6. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование	2022		2021	
	Налогооблаг аемая база	Сумма налога (20%)	Налогооблаг аемая база	Сумма налога (20%)
Условный расход (доход)	78 004	(15 601)	52 824	(10 564)
Постоянные налоговые расходы (Расходы, не принимаемые к налоговому учету)	45	(9)	-	-
Постоянные налоговые доходы	-	-	-	-
Временные налоговый актив)	1 360	(272)	550	(110)
Временные разницы (отложенное налоговое обязательство)	(3 135)	627	5	(1)
Налог на прибыль по декларации (текущий)	75 760	(15 152)	53 253	(10 675)
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	1 775	(355)	(555)	111

7. Денежные средства

7.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс.руб.			
Денежные средства и денежные эквиваленты		2022год	2021 год
Наличные денежные средства		258	44
Средства на счетах в рублях		22 560	28 563
Депозиты до востребования		-	-
ИТОГО		22 818	28 607

8. Прочие сведения

8.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

8.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

8.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности
(расшифровке подлжет выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки (без НДС)	
	2022 год	2021 год
46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»	1 724 110	1 691 792
1. Грузовая шина	1 354 555	1 342 776
2. Легкогрузовая шина	171 777	188 299
3. Сельхоз шина	135 780	100 716
4. Легковая шина	12 747	8 129
5. Автозапчасти	40 128	43 648
6. Камеры	7 996	6 355
7. Прочее	1 127	1 869

Географический рынок деятельности: территория РФ.

Расходы, соответствующие каждому виду доходов	Сумма, тыс. руб.	
	2022 год	2021 год
46.90 Торговля оптовая неспециализированная»	(1 523 824)	(1 527 048)
1. Грузовая шина	(1 209 905)	(1 212 228)
2. Легкогрузовая шина	(149 133)	(173 317)
3. Сельхоз шина	(121 364)	(92 934)
4. Легковая шина	(11 480)	(7 549)
5. Автозапчасти	(22 557)	(33 046)
6. Камеры	(6 406)	(5 188)
7. Прочее	(2 979)	(2 786)

8.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов
(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2022 год	2021 год
Проценты к получению	8 994	750
Списание кредиторской задолженности	207	15
Прибыли (убытки) прошлых лет	235	
Неустойка	303	
Прочие доходы	280	962
Итого:	10 019	1 712

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2022 год	2021 год
Проценты к уплате	(24 539)	(13 967)
Услуги кредитных организаций	(1 297)	(550)
Списание дебиторской задолженности	(357)	(5)
Прибыли (убытки) прошлых лет	-	(448)
Формирование резерва по сомнительным долгам	(663)	(425)
Прочие расходы	-	(406)
Итого:	(26 856)	(15 801)

8.5. Затраты на производство

Информация по элементам затрат на производство за отчетный и предыдущий период раскрыта в таблице 6 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме.

Прочие затраты по строке 5650 таб. 6 включают в себя следующие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
ВСЕГО:	(23 313)	21 974
в т.ч.	х	х

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Аренда помещений	(12 373)	(12 661)
Транспортные услуги	(5 101)	(6 036)
Программное обеспечение	(116)	(530)
Телекоммуникационные услуги	(278)	(517)
Общехозяйственные расходы	(183)	(413)
прочее	(5 262)	(1 817)

8.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении дебиторская и кредиторская задолженность приведены в табл. 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличный формат).

Информация о движении дебиторской задолженности (Таблица 5 п.п.5.1) и кредиторской задолженности, за исключением кредиторской задолженности по заемным средствам, (Таблица 5 п.п.5.3) представлена в виде непогашенной за период и возникшей на конец периода.

8.6.1. Просроченная дебиторская задолженность

Информация о движении просроченной дебиторская задолженность приведены в табл. 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличный формат).

8.6.2. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность – отсутствует.

8.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

8.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

- Обеспечения выданные в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций- отсутствуют.
- Обеспечения, выданные под собственные обязательства – отсутствуют.
- Обеспечения обязательств полученные – отсутствуют.

Информация об обеспечении обязательств приведены в таб.8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличный формат).

9. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2022 года чистая прибыль Общества составила 61 884 тыс. руб.

Внеочередным общим собранием участников ООО «АШК» (Протоколы: № 2/22 от 27 июня 2022 и № 4/22 от 15 ноября 2022) по результатам работы было принято решение о выплате в 2022 г. дивидендов в сумме 40 000 тыс. руб.

10. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

Генеральный директор

(23.03.2023г.)


 Жолудев О.Г. /