

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

Общество с ограниченной ответственностью «СамараСпецТранс» (ООО «ССТ») создано 31 мая 2018 года, ИНН 6312188038, ОГРН 1186313049317.

Адрес местонахождения: 443106, Россия, Самарская обл., г. Самара, ул. Алма-Атинская, д. 125, оф. 408.

Основные виды деятельности: приобретение и сдача в аренду собственных грузовых транспортных средств, прочих собственных транспортных средств и спецтехники (основных средств). ОКВЭД 77.12, 77.11, 77.32, 77.39, 81.10, 68.20.

Среднегодовая численность работающих составляет 5 (пять) человек.

Единоличный исполнительный орган – директор Помякшева Юлия Марковна.

Бухгалтерская отчетность подписана 21.02.2023 г. Период – 2022 год. Валюта составления – тысячи рублей, уровень существенности для раскрытия показателей отчетности определен в размере 5% к валюте баланса.

В составе основных средств на балансе организации на 31.12.2022 г. числится 649 единиц транспортных средств и спецтехники на сумму 3 340 849 т.р., земельные участки под строительство 30 000 т.р. Все объекты используются с целью получения дохода. 648 единиц передано в аренду. Приобретено за год 63 единицы транспортных средств на сумму 713 819 т.р., 7 единиц специального оборудования на сумму 150 846 т.р. Выбыло 22 единицы, в том числе 15 единиц реализованы на сторону, 7 единиц списано и утилизировано в результате физического износа.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются в соответствии с классификатором ОКОФ и совпадают в бухгалтерском и налоговом учете. Амортизация основных средств осуществляется линейным способом. Переоценка основных средств не проводилась.

На балансе организации на 31.12.2022 г. числятся доходные вложения в материальные ценности в сумме 34 503 т.р., а именно приобретенные за счет собственных средств земельные участки в количестве 6 единиц на сумму 6 500 т.р., здания в количестве 7 единиц на сумму 17 265 т.р., сооружения - 8 единиц на сумму 10 378 т.р.

Расшифровка наличия и движения основных средств представлена в **таблице 1**.

Капитальные вложения в строительство объектов основных средств по состоянию на 31.12.2022 г. составляют 9 413 т.р.

Финансовые вложения в виде предоставленного процентного займа сторонней организации на 31.12.2022 г. составляют 112 000 т.р.

Нематериальные активы отсутствуют.

Материально-производственные запасы составляют производственный и хозяйственный инвентарь, запасные части к машинам и механизмам, строительные и расходные материалы. Оценка МПЗ при поступлении производится по фактической стоимости приобретения. Списание в расходы производится по стоимости каждой единицы МПЗ. Расшифровка МПЗ приведена в **таблице 2**.

Остаток денежных средств на расчетных счетах 31.12.2022 г. – 4 480 т.р. Заблокированных и замороженных средств нет. Денежных средств в иностранных валютах нет. Размещенные на депозитах в банках средства на 31.12.2022 г. составляют 753 000 т.р.

Информация о движении денежных средств за 2022 г. приведена в Отчете о движении денежных средств.

Дебиторская задолженность на начало периода 247 120 т.р., на конец периода 227 647 т.р., состоит из задолженности покупателей за выполненные услуги и авансов, выданных поставщикам при приобретении основных средств. Просроченной и/или сомнительной дебиторской задолженности нет, резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность на начало периода 32 364 т.р., на конец периода 40 488 т.р., состоит из задолженности организации перед поставщиками за приобретенные основные средства и текущей задолженности по налогам и взносам в бюджетную систему РФ. Вся кредиторская задолженность – текущая, просроченных долгов и/или долгов с истекающим сроком давности не имеется. Кредитов и займов ООО «ССТ» в 2022 г. не получало.

Информация по наличию, составу и движению дебиторской и кредиторской задолженностей приведена в **таблицах 3, 4**.

Собственный капитал ООО «ССТ» состоит из полностью сформированного и оплаченного уставного капитала в сумме 1 050 000 т.р. и нераспределенной прибыли 2 083 986 т.р. Итого на начало периода 2 240 598 т.р., на конец - 3 133 986 т.р.

Информация о наличии и движении капитала приведена в Отчете об изменениях капитала.

Выручка от оказания услуг по сдаче транспортных средств и спецтехники в аренду, содержанию объекта недвижимости, сдаче в аренду объектов недвижимости и проката имущества за отчетный год составила 1 215 683 т.р.,

в том числе по договору аренды транспортных средств и спецтехники № 01/22 от 01.01.2022 – 1 164 743 т. р., договору аренды транспортных средств и спецтехники № 20/22 от 01.04.2022 – 46 442 т. р., договору на обслуживание объекта недвижимости № 08-5/19 от 15.05.2019 – 2 198 т.р., договорам сдачи в аренду объектов недвижимости и проката от 01.04.2021 г. – 2 300 т.р.

Расходы на продажу в 2022 г. составили 357 371 т.р., в том числе амортизация основных средств 355 650 т.р. (99%). Управленческие расходы за 2022 год составили 17 001 т.р., в которые включаются: транспортный налог – 8 561 т.р., прочие имущественные налоги – 712 т.р., расходы на оплату труда, взносы на обязательное страхование, аренда офиса, уплата госпошлины, услуги связи и прочие материальные расходы.

Зарплата работников ООО «ССТ» за период составила 5 350 т.р., в том числе вознаграждение директору общества 2 550 т.р. Резерв по затратам на будущие отпуска работникам не создавался ввиду незначительности сумм.

Информация о составе затрат по элементам приведена в **таблице 5**.

Доходы, полученные в виде процентов от размещения денежных средств на депозитах составляют 46 443 т.р., полученные в виде процентов по договорам займа со сторонними организациями 2 205 т.р. Всего 48 648 т.р.

Прочие доходы в 2022 г. 23 935 т.р. состоят из доходов от реализации основных средств, запасных частей и металлолома от утилизированных основных средств в сумме 19 433 т.р., полученные в виде штрафных санкций от сторонних организаций 4 502 т.р.

Прочие расходы в сумме 8 917 т.р. состоят из остаточной стоимости выбывших основных средств и расходов на расчетно-кассовое обслуживание и оценку основных средств для продажи.

Прибыль до налогообложения в отчетном периоде составила 904 976 т.р., текущий налог на прибыль 157 480 т.р., отложенный налог на прибыль, сформированный по правилам ПБУ 18/02 составил 34 189 т.р.

Чистая прибыль ООО «ССТ» за 2022 год составила 713 388 т.р.

Информации по прекращаемой деятельности нет.

Государственная помощь, субсидии из бюджета не поступали.

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Руководитель _____

Помякшева Юлия Марковна

21 февраля 2023 г.

