

Общество с ограниченной ответственностью «ДОПТРАНС»

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год**

**Дополнительная информация**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДОПТРАНС».

1.2. Юридический адрес – 681003, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Дзержинского, дом 17.

1.3. Дата государственной регистрации – 13.08.2003.

Бухгалтерская отчетность ООО «ДОПТРАНС» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 55 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение в г. Москва	г. Москва, ул. Привольная, 70, 2е	3
Обособленное подразделение в г. Домодедово	г. Домодедово, ул. Станционная, д. 17	3
Обособленное подразделение в п. Тополево	680510, Хабаровский край, Хабаровский р-н, с.Тополево, ул. Центральная, д. 2	21

1.6. Уставный капитал составляет 1 000 000 руб. Участниками являются:

- А.В. Штанов с долей 50 процентов;
- К. В. Кравчук с долей 50 процентов.

1.7. Основной вид деятельности - торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

## **2. Учетная политика**

2.1. В отчетном периоде организацией стали применяться ФСБУ 6 и ФСБУ 25, что повлияло на отчетные данные (расшифровки в приложениях). Соответствующие изменения внесены в учетную политику организации.

2.2. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

2.3. Переоценка не производится.

2.4. Оценка при списании материально-производственных запасов осуществляется по средней стоимости.

2.5. Оценочное обязательство на оплату отпусков формируется по методу обязательств (МСФО).

2.6. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

2.7. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на отчетную дату, а также по мере изменения курса.

2.8. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %.

## **3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Темп роста выручки за отчетный, 2022 год составил 138,7 процентов по отношению к 2021 году, что на 10 процентных пункта выше темпа предыдущего отчетного периода.

## **4. Информация о прекращаемой деятельности**

Информация отсутствует.

## **5. События после отчетной даты**

Информация отсутствует.

## 6. Кредиты и займы

Дата возврата Кредита № К2/27-00/22-00255 от 27.10.2022 – до «27» октября 2023 г.

Сумма Лимита задолженности: с «27» октября 2022 г. - 60 млн. руб.;

с «27» июля 2023 г. – 45 млн. руб.;

с «27» август 2023 г. – 30 млн. руб.;

с «27» сентября 2023 г. – 15 млн. руб.

## 7. Информация о связанных сторонах

Учредители компании занимают руководящие должности в ООО «Дортранс». Директором общества является А.В. Штанов. Сумма его заработной платы за 2022 год составила 822081,70, за 2021 год - 747451,05 руб., за 2020 год - 742 243,6 руб. Заработная плата директора состоит из оклада и начисленных на него коэффициентов.

Техническим директором общества является К.В. Кравчук. Сумма его заработной платы за 2022 года составила – 664 688,92 руб, 2021 год - 603 733,50 руб., за 2020 год - 571 329,41 руб. Заработная плата директора состоит из оклада и начисленных на него коэффициентов.

В нижеприведенной таблице раскрыта информация о связанных сторонах. Данные в таблице приведены в рублях.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г.			Данные за 2021 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 г.
1. Учредители (в данной группе раскрыта информация по операциям с учредителями компании)							
Кравчук К.В.	Аренда автомобилей	1 536 000	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	128 000	1 296 000	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	108 000
	Аренда недвижимого имущества	16 363 476	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	316 347	12 268 782	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
	Займы полученные	9 500 000	Займ до востребования	37 000 000	25 800 000	Займ до востребования	46 500 000
	Проценты по займу полученному	6 087 589		0	3 733 892		0
Штанов А.В.	Аренда автомобилей	2 292 000	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	191 000	1 716 000	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	160 000
	Аренда недвижимого имущества	16 363 476	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	316 347	12 268 782	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
	Займы полученные	-30 700 000	Займ до востребования	0	10 000 000	Займ до востребования	30 700 000
	Проценты по займу полученному	2 349 642	Займ до востребования	0	3 258 290	Займ до востребования	0
2. Зависимые общества (учредители совпадают)							
ООО "ВОСТОК"	Договор купли-продажи (как продавец)	229 390 427	Согласно договору	94 936 865	222 963 636	Согласно договору	24 647 292
	Договор купли-продажи (как покупатель)	5 411 938	Согласно договору	18 066 600	12 686 803	Согласно договору	14 686 804

## 7. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Основные средства													
Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	108 383	(6 447)	7 767	(10 116)	3 876	(35 977)	-	-	-	105 690	(38 547)
в том числе:	5210	за 2021г.	14 544	(5 814)	1 256	-	-	(1 758)	-	-	-	15 800	(7 572)
Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	567	(175)	-	-	-	(92)	-	-	-	567	(267)
	5211	за 2021г.	471	(173)	209	-	-	(85)	-	-	-	680	(258)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	6 794	(3 116)	859	-	-	(1 531)	-	-	-	7 652	(4 647)
	5212	за 2021г.	6 350	(2 260)	814	-	-	(1 092)	-	-	-	7 163	(3 352)
Здания	5203	за 2022г.	89 671	(2 109)	6 261	(9 838)	3 876	(30 669)	-	-	-	85 751	(28 902)
	5213	за 2021г.	5 250	(1 934)	78	-	-	(176)	-	-	-	5 328	(2 111)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	9 629	-	-	-	-	(3 210)	-	-	-	9 629	(3 210)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	143	(80)	-	-	-	(14)	-	-	-	143	(95)
	5215	за 2021г.	193	(117)	-	-	-	(14)	-	-	-	193	(131)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	1 350	(937)	508	-	-	(458)	-	-	-	1 858	(1 394)
	5216	за 2021г.	1 470	(723)	156	-	-	(388)	-	-	-	1 626	(1 111)
Земельные участки	5207	за 2022г.	139	-	139	(278)	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	139	-	-	-	-	-	-	-	-	139	-
Сооружения	5208	за 2022г.	90	(31)	-	-	-	(2)	-	-	-	90	(33)
	5218	за 2021г.	90	(28)	-	-	-	(3)	-	-	-	90	(31)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 862	16 862	24 353
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	479	139
	5288	-	-	-

Запасы													
Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	445 010	-	445 010	1 096 244	(977 799)	-	-	X	563 455	-	563 455
	5420	за 2021г.	368 900	-	368 900	870 717	(794 608)	-	-	X	445 010	-	445 010
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	111	-	111	8 707	(8 655)	-	-	629	162	-	162
	5421	за 2021г.	635	-	635	8 489	(9 012)	-	-	477	111	-	111
Готовая продукция	5402	за 2022г.	2 979	-	2 979	10 877	(12 678)	-	-	4 845	1 178	-	1 178
	5422	за 2021г.	-	-	-	12 858	(9 879)	-	-	99	2 979	-	2 979
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	423 999	-	423 999	864 797	(768 896)	-	-	447 518	519 899	-	519 899
	5423	за 2021г.	354 194	-	354 194	711 572	(641 766)	-	-	403 113	423 999	-	423 999
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	3 120	(3 120)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	10 857	(10 857)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	12 858	(12 858)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	17 920	-	17 920	197 886	(173 592)	-	-	-	42 215	-	42 215
	5426	за 2021г.	14 072	-	14 072	124 940	(121 092)	-	-	-	17 920	-	17 920
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	16 207	18 520
Расходы на оплату труда	5620	23 427	18 974
Отчисления на социальные нужды	5630	5 005	4 155
Амортизация	5640	35 790	1 758
Прочие затраты	5650	128 314	94 391
Итого по элементам	5660	208 743	137 798
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(118 394)	(76 633)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	90 349	61 165

		Оценочные обязательства				
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 581	32 712	(1 358)	-	32 934

Обеспечения обязательств									
Наименование показателя					Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	
Полученные - всего					5800	-	-	-	
в том числе:									
					5801	-	-	-	
Выданные - всего					5810	374	374	189	
в том числе:									
					5811	-	-		

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	2126	-	7893	3420	3833	1242				
в том числе:													
расчеты с покупателями и заказчиками			5541	2126	-	7611	3223	3312	1242				
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)			5542	-	-	282	198	521	-				
прочая			5543	-	-	-	-	-	-				
			5544	-	-	-	-	-	-				
Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего			5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -			- -	- -	- -	- -
в том числе:													
кредиты			5552 5572	за 2022г. за 2021г.	55 000 20 000	90 000 187 118	- -	(114 000) (152 118)	- -	- -	- -	- -	31 000 55 000
займы			5553 5573	за 2022г. за 2021г.	77 200 41 400	54 700 61 000	- -	(94 900) (25 200)	- -	- -	- -	- -	37 000 77 200
прочая			5554 5574	за 2022г. за 2021г.	112 255 -	1 744 -	- -	(32 159) -	- -	- -	- -	- -	81 840 -
			5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего			5560 5580	за 2022г. за 2021г.	170 630 135 730	105 367 67 220	14 982 9 811	(35 383) (46 608)	(3) -	- -	15 137 12	3 065 4 464	273 795 170 630
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками			5561 5581	за 2022г. за 2021г.	26 898 8 910	18 688 22 625	- -	(13 077) (4 637)	(3) -	- -	- -	- -	32 506 26 898
авансы полученные			5562 5582	за 2022г. за 2021г.	50 368 17 313	78 564 44 423	- -	(8 166) (11 368)	- -	- -	- -	- -	120 767 50 368
расчеты по налогам и взносам			5563 5583	за 2022г. за 2021г.	661 7 744	(1 646) 69	4 417 43	(3 472) (11 672)	- -	- -	15 137 12	3 065 4 464	18 161 661
кредиты			5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- 9 146	- -	2 128 2 776	(2 128) (11 922)	- -	- -	- -	- -	- -
займы			5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	8 437 6 992	(8 437) (6 992)	- -	- -	- -	- -	- -
прочая			5566 5586	за 2022г. за 2021г.	92 703 92 617	9 761 103	- -	(103) (17)	- -	- -	- -	- -	102 361 92 703
			5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого			5550 5570	за 2022г. за 2021г.	170 630 135 730	105 367 67 220	14 982 9 811	(35 383) (46 608)	(3) -	X X	15 137 12	3 065 4 464	273 795 170 630



## **8. Оценочные обязательства и резервы**

7.1. На 31 декабря 2022 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 026 тыс.руб., срок исполнения – 2022 год.

7.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 2 026 тыс.руб.

7.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Директор ООО «ДОТРАНС»

А.В. Штанов