

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	4 291	(3 502)	270	-	(793)	-	-	-	4 561	(4 295)
	5110	за 2021г.	4 291	(2 646)	-	-	(856)	-	-	-	4 291	(3 502)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	4 291	(3 502)	270	-	(793)	-	-	-	4 561	(4 295)
	5111	за 2021г.	4 291	(2 646)	-	-	(856)	-	-	-	4 291	(3 502)

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	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано Давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2022г.	-	270	-	(270)	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	270	-	(270)	-
Сайт ООО "АМД Транспорт" (amdtransport.ru)	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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.	-	262 512	-	(262 512)	-
	5250	за 2021г.	-	177 049	-	(177 049)	-
в том числе:							
Реконструкция распределительной сети в помещении склада	5241	за 2022г.	-	515	-	(515)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Гидравлическое оборудование на ТС	5242	за 2022г.	-	7 988	-	(7 988)	-
	5252	за 2021г.	-	1 579	-	(1 579)	-
Пневматическое оборудование на ТС	5243	за 2022г.	-	546	-	(546)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ангар освещение	5244	за 2022г.	-	391	-	(391)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ангар	5245	за 2022г.	-	73	-	(73)	-
	5255	за 2021г.	-	10 309	-	(10 309)	-
Диагностическое оборудование для систем АВТОАСКАРТО	5246	за 2022г.	-	126	-	(126)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5247	за 2022г.	-	94	-	(94)	-
	5257	за 2021г.	-	203	-	(203)	-
BX079978 XEVDAC60300001358 KASSBONNER BASIC (полуприцеп самосвал)	5248	за 2022г.	-	3 000	-	(3 000)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
BX242978 XEVDAC60300001394 KASSBONNER BASIC (полуприцеп самосвал)	5249	за 2022г.	-	3 308	-	(3 308)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
BX080078 XEVDAC60300001359 KASSBONNER BASIC (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	3 000	-	(3 000)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ворота сварные откатные (ж/д)		за 2022г.	-	149	-	(149)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Конструкция из ЛДСП		за 2022г.	-	1 644	-	(1 644)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
BT399478 Z0G945350N0006084 GRUNWALD 9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	3 733	-	(3 733)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
BT936378 Z0G945350N1000050 GRUNWALD 9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	3 153	-	(3 153)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
BX075178 XEVDAC60300001340 KASSBONNER BASIC (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	2 800	-	(2 800)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный СИТРАК С7Н LZZ7CCWD6NC458245 (H053MT198)		за 2022г.	-	6 392	-	(6 392)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
BX076078 XEVDAC60300001353 KASSBONNER BASIC (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	2 800	-	(2 800)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
BX082178 XEVDAC60300001369 KASSBONNER BASIC (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	3 000	-	(3 000)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
M430XH198 BMW 118i VIN: WBA1R510005K56032 за 2022г.		за 2022г.	-	1 348	-	(1 348)	-

Ноутбук ASUS A516UA 15.6" Intel Core i5 1.0ГГц 8Гб 256Гб Windows 10	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ультрабук Honor MagicBook X15, 15.6" 1.6ГГц, 8Гб, 512Гб SSD	за 2021г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	137	-	-	-	(137)	-	-	-
Ноутбук ASUS TUF Dash F15 15.6" FX516PM-HN013 FND/IPS/144Hz,15 11300H/16384/SSD 512/NV RTX3060 6GB	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Контейнерный переключатель SANY SRSC45C2	за 2021г.	83	-	-	-	(83)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок ASUS 23.8", 8Гб, 512Гб SSD, белый	за 2021г.	11 627	-	-	-	(11 627)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2021г.	83	-	-	-	(83)	-	-	-
ХТС549005М2553304 (К984СН198)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	5 215	-	-	-	(5 215)	-	-	-
Полуприцеп контейнеровоз ОРТНАУС CGS С4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НРФСГС40МА000136 (ВТ009578)	за 2021г.	2 225	-	-	-	(2 225)	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ХТС549005М2552754 (К981СН198)	за 2021г.	5 215	-	-	-	(5 215)	-	-	-
Ультрабук Honor MagicBook 15, 15.6" 2.3ГГц, 16Гб, 512Гб SSD	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ХТС49005М2553367 (К650УХ198)	за 2021г.	5 215	-	-	-	(5 215)	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air М1 13.3", IPS Apple M1 16Гб, 512Гб SSD, Mac OS, Z12700036, серебристый	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	114	-	-	-	(114)	-	-	-
Полуприцеп контейнеровоз ОРТНАУС CGS С4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НРФСГС40МА000135 (ВТ009478)	за 2021г.	2 225	-	-	-	(2 225)	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ХТС549005М2553240 (К914СН198)	за 2021г.	5 215	-	-	-	(5 215)	-	-	-
Диагностический комплект "Горизонт"	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	125	-	-	-	(125)	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ХТС549005М2553243 (К852СН198)	за 2021г.	5 215	-	-	-	(5 215)	-	-	-
Ноутбук HP 15.6", IPS, AMD, 2.1ГГц, 16Гб	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	42	-	-	-	(42)	-	-	-
Бензогенератор ТСС SGG 8000 ЕНЗМА 8.5 кВт	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-
Генератор бензиновый DDE G750E	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-
Полуприцеп контейнеровоз ОРТНАУС CGS С4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НРФСГС40МА000134 (ВТ009378)	за 2021г.	2 337	-	-	-	(2 337)	-	-	-
Полуприцеп контейнеровоз ОРТНАУС CGSC40	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НРФСГС40L000010 (ВТ035478)	за 2021г.	2 046	-	-	-	(2 046)	-	-	-
Траверса для мягких контейнеров ТГ г/л 25 т	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	680	-	-	-	(680)	-	-	-
Полуприцеп ШМИТЦ CARGOBU LL SCS 24/-13/62	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЕВ ТЕНТ WSM00000003178204 (ВТ126178)	за 2021г.	1 119	-	-	-	(1 119)	-	-	-
МФУ HP Color LaserJet Enterprise flow MFP M880z	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	167	-	-	-	(167)	-	-	-
МФУ HP LaserJet 700 M775(4 лотка)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Диагностическое оборудование для систем АВС MABCO D1-2	за 2021г.	-	83	-	-	(83)	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2021г.	-	83	-	-	(83)	-
ХТС549005М253069 (К369УХ198)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп контейнеровоз ОРТНАУС CGS С4 NPFСGSC40МА000133 (ВТ09278)	за 2021г.	-	5 215	-	-	(5 215)	-
Блок контейнер БК-05	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D15 15,6" IPS, Intel Core i5 10210U 2.1ГГц 8Гб, 512Гб SSD	за 2021г.	-	2 337	-	-	(2 337)	-
Блок-Контейнер БК-1 Стандарт 6*2,4*2,4м	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490 801-90	за 2021г.	-	218	-	-	(218)	-
ХТС49005М252738 (К521УХ198)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп контейнеровоз ОРТНАУС CGS С4 NPFСGSC40МА000093 (ВТ035578)	за 2021г.	-	5 215	-	-	(5 215)	-
BC916778 ZOG945350M0005608 GRUNWALD	за 2022г.	-	2 262	-	-	(2 262)	-
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
BC870678 SUDNWA40000099399 WIELTON NW-4 (полуприцеп самосвал)	за 2022г.	-	3 258	-	-	(3 258)	-
BC834878 XD4NW30000000164 Wielton NW-3 (полуприцеп)	за 2021г.	-	3 340	-	-	(3 340)	-
BT372278 NPFСGSC40МА000139 ОРТНАУС С4 (полуприцеп контейнеровоз)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Комплект ГБО (газодвигатель) АТС ГД-2021-002 B85БКК	за 2021г.	-	2 148	-	-	(2 148)	-
BT372578 NPFСGSC40МА000140 ОРТНАУС С4 (полуприцеп контейнеровоз)	за 2021г.	-	2 952	-	-	(2 952)	-
BC916678 ZOG945350M0005607 GRUNWALD	за 2022г.	-	573	-	-	(573)	-
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
BC872178 ZOG945350M0005460 GRUNWALD	за 2022г.	-	3 091	-	-	(3 091)	-
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
BT375178 ZOG945350M0005231 GRUNWALD	за 2021г.	-	3 258	-	-	(3 258)	-
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Комплект ГБО (газодвигатель) АТС ГД-2021-001 O204УУ	за 2021г.	-	3 188	-	-	(3 188)	-
BT375078 ZOG945350M0005232 GRUNWALD	за 2022г.	-	3 188	-	-	(3 188)	-
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
BC834778 SUDNWA300000052912 Wielton NW-3 (полуприцеп самосвал)	за 2022г.	-	2 148	-	-	(2 148)	-
BT372778 NPFСGSC40МА000141 ОРТНАУС С4 (полуприцеп контейнеровоз)	за 2021г.	-	3 091	-	-	(3 091)	-
BC916478 ZOG945350M0005636 GRUNWALD	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)	за 2021г.	-	3 258	-	-	(3 258)	-
BC834978 SUDNWA300000052926 Wielton NW-3 (полуприцеп самосвал)	за 2022г.	-	2 148	-	-	(2 148)	-
BT372378 NPFСGSC40МА000142 ОРТНАУС С4	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

(полуприцеп контейнеровоз)		за 2021г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2022г.
ВС916378 Z0G945350M0005635 GRUNWALD		-	-	3 091	-	-	(3 091)
9453-0000010-50 (полуприцеп самосвал)		за 2022г.	-	-	-	-	-
ВТ372678 NPGSGSC40MA00138 ORTHAUS C4		за 2021г.	-	3 258	-	-	(3 258)
(полуприцеп контейнеровоз)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 952	-	-	(2 952)

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	4 834	1 949
В том числе:			
У418СВ178 Z0W06WZZ9NHV001505 MAN TGS 19400 4*2 BLS-VW (грузовой тягач седельный)	5261	154	-
У422СВ178 Z0W06WZZ4NHV001508 MAN TGS 19400 4*2 BLS-VW (грузовой тягач седельный)	5262	120	-
У417СВ178 WMAA24XZZ3NRP081248 MAN TGX 26440 6*2/2 BLS (грузовой тягач седельный)	5263	172	-
A085СН198 WMAA06XZZ2JM797115 MAN TGX 18.440 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	5264	191	-
A649ТС198 WMAA06XZZ2JM790922 MAN TGX 18.440 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	5265	154	-
B449ЕР198 WMAA06XZZ0JР105934 MAN TGX 18.440 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	5266	171	-
K711РУ198 ХТС549005Н2497119 КАМАЗ 5490-55 (грузовой тягач седельный) (старый ГН 0204УУ47)	5267	166	-
Х293ВЕ178 WMAA06XZZ8NRP094515 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	5268	170	622
Х291ВЕ178 WMAA06XZZ5NRP093561 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	5269	120	-
В038НМ178 WMAA06XZZ5DМ176086 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	171	171	-
K550УХ198 ХТС549005М2562982 КАМАЗ 5490 801-90 (грузовой тягач седельный)	157	157	-
Система видеонаблюдения	94	94	-
Ангар каркасно-тентовый В23*48м из металлокаркаса и тентового покрытия	464	464	-
E008ЕВ198 ХТС549005К2521734 КАМАЗ 5490-DC (грузовой тягач седельный)	166	166	-
E099ЕВ198 ХТС549005К2521935 КАМАЗ 5490-DC (грузовой тягач седельный)	166	166	-
H9888ВУ198 LZZ7ССWDBNC458246 СИТРАК С7Н (грузовой тягач седельный)	166	166	-
H053МТ198 LZZ7ССWDBNC458245 СИТРАК С7Н (грузовой тягач седельный)	166	166	-
Х719РС178 WMAA06XZZ0JM760712 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	120	120	-
Х720РС178 WMAA06XZZXJM760040 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	120	120	-
Х721РС178 WMAA06XZZ0JM760693 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	120	120	-
Х766ТВ178 WMAA06XZZ4JР100350 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	120	120	-
Х828ТВ178 WMAA06XZZ7JР100455 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой тягач седельный)	120	120	-

X827T B178 WMAA06XZZ8JP100478 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			120	-
A539AO198 WMAA06XZZ2JP102145 MAN TGA 18.480 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			178	-
A513AO198 WMAA06XZZ0JP102080 MAN TGA 18.480 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			178	-
A192MO198 WMAA06XZZ5JM790868 MAN TGA 18.480 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			120	-
A635CO198 WMAA06XZZ4JM790778 MAN TGA 18.480 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			154	-
ЗДАНИЕ (ЦЕХ ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ) Кадастровый номер 78:15:0008224:1051			515	-
У423CB178 Z0W06WZZ0NHV001506 MAN TGS 19400 4*2 BLS-WW (грузовой трактор седельный)			-	132
У421CB178 Z0W06WZZ2NHV001507 MAN TGS 19400 4*2 BLS-WW (грузовой трактор седельный)			-	132
У419CB178 Z0W06WZZ6NHV001509 MAN TGS 19400 4*2 BLS-WW (грузовой трактор седельный)			-	132
X298BE178 WMAA06XZZ4HP094513 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			-	132
X297BE178 WMAA06XZZ0HP094511 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			-	132
X294BE178 WMAA06XZZ2HP093652 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			-	132
X296BE178 WMAA06XZZ0HP093603 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			-	132
X299BE178 WMAA06XZZ9HP093583 MAN TGX 18.400 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			-	132
B230CN178 YS2G4X20002092368 Scania G 400 LA4X2HNA (грузовой трактор седельный)			-	154
A587AO198 WMAA06XZZ6JP102147 MAN TGA 18.480 4X2 BLS (грузовой трактор седельный)			-	120
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	-
В том числе:	5271		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	12 878	22 113	23 125
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	115 146	145 685	85 932
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	90	-	-	-	-	-	-	90	-
	5311	за 2021г.	90	-	-	-	-	-	-	90	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	2 611	-	-	(2 611)	-	-	-	2 611	-
	5315	за 2021г.	2 611	-	-	-	-	-	-	2 611	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 701	-	-	(2 611)	-	-	-	90	-
	5310	за 2021г.	2 701	-	-	-	-	-	-	2 701	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-

Руководитель  (подпись)
Гурвич Михаил Семенович (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



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	в результате операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	возврата резерва	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	2 387	-	-	-	-	-	-	-	-	2 387	-
	5521	за 2021г.	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	2 387	-	-	-	-	-	-	-	-	2 387	-
	5524	за 2021г.	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	224 132	(1 528)	256 722	-	(209 562)	(1 381)	(564)	-	-	-	-	269 911	(2 092)
	5530	за 2021г.	175 155	(2 862)	218 201	-	(168 522)	(730)	(1 600)	28	-	-	-	224 132	(1 528)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	167 402	(1 301)	147 854	-	(163 105)	(1 067)	(442)	-	-	-	-	151 084	(1 743)
	5531	за 2021г.	129 515	(2 614)	163 098	-	(124 666)	(545)	(1 539)	-	-	-	-	167 402	(1 301)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	37 432	(158)	88 707	-	(35 624)	(312)	(8)	-	-	-	-	90 204	(166)
	5532	за 2021г.	30 954	(191)	36 634	-	(30 018)	(139)	(62)	-	-	-	-	37 432	(158)
Прочая	5513	за 2022г.	19 298	(69)	20 161	-	(10 832)	(3)	(113)	28	-	-	-	28 623	(182)
	5533	за 2021г.	14 685	(57)	18 468	-	(13 838)	(45)	-	-	-	-	-	19 298	(69)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	224 132	(1 528)	259 109	-	(209 562)	(1 381)	(564)	-	-	-	-	272 298	(2 092)
	5520	за 2021г.	175 183	(2 862)	218 201	-	(168 522)	(730)	(1 600)	28	-	-	-	224 132	(1 528)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	31 348	29 256	48 700	47 249	33 122	30 262
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	30 330	28 587	47 724	46 472	31 854	29 240
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	653	486	849	714	834	643
прочая	5543	364	182	127	63	435	377
	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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	175 254	53 936	-	-	(45 903)	-	-	183 288
	5571	за 2021г.	94 031	115 672	-	(3 986)	(30 462)	-	-	175 254
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	137 203	357	-	-	(22 154)	-	-	115 406
	5572	за 2021г.	64 712	82 095	-	(2 643)	(6 961)	-	-	137 203
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	38 052	53 679	-	-	(23 749)	-	-	67 881
	5574	за 2021г.	29 319	33 677	-	(1 343)	(23 501)	-	-	38 052
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	253 569	242 258	236	(194 184)	45 903	-	-	347 899
	5580	за 2021г.	238 502	191 329	105	(206 694)	30 462	-	-	253 569
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	154 988	83 069	-	(124 469)	-	-	-	113 555
	5581	за 2021г.	156 783	123 322	-	(124 998)	-	-	-	154 988
авансы полученные	5562	за 2022г.	26	17 882	-	(26)	-	-	-	17 882
	5582	за 2021г.	3 028	26	-	(3 014)	-	-	-	26
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 073	34 491	-	-	-	-	-	37 516
	5583	за 2021г.	5 606	3 071	-	(5 605)	-	-	-	3 073
кредиты	5564	за 2022г.	42 819	59 403	236	(22 117)	22 154	-	-	102 495
	5584	за 2021г.	23 319	35 753	105	(25 498)	6 961	-	-	42 819
займы	5565	за 2022г.	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	52 663	42 413	-	(47 572)	23 749	-	-	71 251
	5586	за 2021г.	47 586	29 158	-	(47 580)	23 501	-	-	52 663
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	428 823	296 194	236	(194 184)	X	-	-	530 987
	5570	за 2021г.	332 533	307 001	105	(210 680)	X	-	-	428 823

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	790	776	834
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	790	776	834
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	288 463	183 151
Расходы на оплату труда	5620	184 501	86 108
Отчисления на социальные нужды	5630	33 934	17 861
Амортизация	5640	94 062	62 750
Прочие затраты	5650	1 079 233	1 157 204
Итого по элементам	5660	1 680 193	1 507 074
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(33)	(45)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 680 160	1 507 029

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

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (95)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 240	18 509	(10 687)	(95)	13 966

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

8. 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	5801	-	-	-
5810	5810	98 833	90 818	55 468
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель



Гурвич Михаил Семенович
(расшифровка подписи)



30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	2 699
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	2 699
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гурвич Михаил Семенович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



Общество с ограниченной ответственностью «АМД Транспорт»

ИНН 7804334408 КПП 780501001 ОГРН 1067847751322

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год

г. Санкт-Петербург

«30» марта 2023 г.

1. Информация об ООО «АМД Транспорт» (далее по тексту «Общество»)

Общество зарегистрировано 03 апреля 2006 г.

Местонахождение Общества: 198096, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, дом 16, корпус 2, литер Б.

По состоянию на 31 декабря 2022г. доли в уставном капитале общества распределены следующим образом:

- Зайцев Д.М. – 40% уставного капитала - бенефициарный владелец;
- Тимофеев А.В. – 20% уставного капитала;
- Касаев М.Р. – 20% уставного капитала;
- Гурвич М.С. – 20% уставного капитала;

Основным видом деятельности общества согласно присвоенному коду ОКВЭД 49.41 является деятельность автомобильного грузового транспорта.

По состоянию на 31.12.2022 г. ООО «АМД Транспорт» принадлежат доли в уставном капитале следующих организаций:

- ООО «АМД Трейд» -100%, балансовая стоимость 10 тыс. руб.;
- ООО "Логистический Центр Морской Рыбный Порт" – 100%, балансовая стоимость 10 тыс. руб.;
- ООО «ФУДЛ» - 70%, балансовая стоимость 70 тыс. руб.

Среднесписочная численность сотрудников общества в 2022 году составила 194 человека.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор. Генеральным директором ООО «АМД Транспорт» является Гурвич Михаил Семенович в соответствии с протоколом № б/н внеочередного общего собрания участников Общества от 19.03.2020, протоколом № б/н внеочередного общего собрания участников Общества от 05.09.2022.

Главным бухгалтером общества является Баранова Елена Владиславовна.

Бухгалтерская отчетность общества подлежит обязательному аудиту.

2. Правила составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положения о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденных не ранее 01.10.1998;
- других нормативных документов.

Случаев, когда общество допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступления от указанных правил, не было.

В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто-оценке.

При составлении бухгалтерской отчетности использовался официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2022: 1 доллар США – 70,3375 руб.

3. Сведения об учетной политике

Для целей бухгалтерского учета Общество руководствовалось в 2022 году Учетной политикой, утвержденной Приказом Генерального директора Общества от 29.12.2019 г. №2-УП, для целей налогообложения Приказом Генерального директора Общества от 29.12.2019 г. №3-УП, с учетом изменений, внесенных Приказами от 29.12.2020 г. №4-УП, от 29.12.2021 г. №5-УП.

Основные элементы учетной политики общества для целей бухгалтерского учета:

- Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера;
- Срок полезного использования по основным средствам, включая основные средства по договорам финансовой аренды, определяется исходя из сроков, установленных постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», как минимальный срок полезного использования для соответствующей группы основных средств;
- Начисление амортизации ведется линейным способом;
- Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве объектов основных средств, и стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Транспортные средства относятся к объектам ОС вне зависимости от их стоимости;
- Переоценка основных средств не производится;
- При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости;
- В составе затрат основного производства отражаются прямые расходы, связанные непосредственно с оказанием услуг. Учет прямых расходов осуществляется котловым методом формирования затрат, без подразделения расходов по заказам (договорам). Все собранные по дебету счета 20 затраты ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» за минусом расходов незавершенного производства (НЗП). НЗП формируется при наличии рейсов, не завершённых на конец отчетного периода (в том числе, не принятых заказчиком). НЗП оценивается по прямым затратам, в состав которых входят:
 - по заказам, исполняемым собственными силами – стоимость ГСМ и сумма заработной платы персонала, который находится в рейсе (со дня начала рейса до отчетной даты) с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды,
 - по заказам, исполняемым с привлечением других организаций – стоимость выполненных ими работ (без учета НДС).
- Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно признаются в себестоимости проданных работ (услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- Доходы и расходы признаются методом начисления;
- Общество не создает резервы на ремонт основных средств;
- Общество создает резервы по сомнительным долгам в размере 50% от суммы каждого сомнительного долга, при этом сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, не обеспечена соответствующими гарантиями и не оплачена на дату составления бухгалтерской отчетности. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается;
- Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется на конец отчетного периода по сотрудникам, исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка и включает сумму взносов на социальное страхование (исходя из ставки страховых взносов, действующей в отчетном году);
- Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые инвестиции, которые могут легко обращаться в заранее оговоренную сумму денежных средств, в том числе денежные средства на депозитных счетах сроком до 3-х месяцев.

Основные элементы учетной политики общества для целей налогообложения:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления;
- В целях определения материальных расходов при списании, оценка материалов производится по средней себестоимости;
- Начисление амортизации по амортизируемому имуществу ведется линейным способом;
- Общество применяет амортизационную премию в отношении первоначальной стоимости вновь приобретенных основных средств при вводе их в эксплуатацию и в отношении расходов на увеличение первоначальной стоимости основных средств;

- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней себестоимости;
- По торговым операциям к прямым расходам относится стоимость приобретения товаров, реализованных в данном отчетном (налоговом) периоде. При этом расходы, связанные с приобретением товаров, в т.ч. транспортные, включаются в стоимость приобретенных товаров;
- При осуществлении Обществом оказания услуг, выполнения работ, реализации товаров Общество относит к прямым расходам:
 - расходы на приобретение материалов, товаров (реализуемых ТМЦ), учтенных в составе затрат основного производства в налоговом учете;
 - сумма начисленной оплаты труда производственного персонала, непосредственно участвующего в производстве готовой продукции, оказании услуг, выполнении работ, вместе с суммой страховых взносов во внебюджетные фонды (ПФ, ФФОМС, ТФОМС, ФСС) и сбора на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве, начисленных с этой суммы оплаты труда, учтенных в составе затрат основного производства в налоговом учете;
 - амортизация основных средств, нематериальных активов, учтенная в составе затрат основного производства в налоговом учете);
 - расходы на ремонт и шиномонтаж основных средств (как собственных, так и взятых в лизинг и в аренду, учтенных в составе затрат основного в налоговом учете;
 - расходы на услуги сторонних перевозчиков, организацию морской перевозки, организацию железнодорожной перевозки, затраты на погрузочно-разгрузочные работы, учтенные в составе затрат основного производства в налоговом учете;
- Все остальные расходы, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со статьей 265 НК РФ, осуществленные в текущем месяце, признаются косвенными расходами и уменьшают доходы от реализации текущего месяца;
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам;
- Общество создает резерв на оплату отпусков для целей налогообложения;
- Общество создает резерв на ремонт основных средств, в том числе на дорогостоящий ремонт;
- Общество формирует регистры налогового учета комбинированно (с использованием регистров бухгалтерского учета, сформированных в программе 1С и электронных таблиц);
- Общество применяет общую систему налогообложения.

Изменения в учетной политике:

В Учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения для приведения ее в соответствие с требованиями новых Федеральных стандартов бухгалтерского учета, применяемых начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности:

1. ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Министерства финансов России от 17.09.2020 года № 204н (далее – ФСБУ 6/2020);
2. ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный Приказом Министерства финансов России от 17.09.2020 года № 204н (далее – ФСБУ 26/2020);
3. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Министерства финансов России от 16.10.2018 года N 208н (далее – ФСБУ 25/2018).

Общество применило разрешенное упрощение практического характера в соответствии с положениями п. 51 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и на дату первого применения не признало обязательство по аренде в отношении договоров аренды, срок исполнения которых истекает в 2022 году. Общество признает актив в форме права пользования и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды, за исключением договоров аренды с переменными арендными платежами, зависящими от ценовых индексов или процентных ставок, определенных на дату предоставления предметов аренды, договоров аренды, срок которых не превышает 12 месяцев.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 отражены на основании п. 49 ФСБУ 6/2020 и п. 50 ФСБУ 25/2018 путем ретроспективной корректировки данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 года в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Сопоставимые данные отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств (показатели за 2021 год) корректировке не подлежали. Эффект от применения ФСБУ 6/2020 был отражен в отчете об изменениях капитала по строке 3410 раздела 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок».

Применение ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный Приказом Министерства финансов России от 16.04.2021 года № 62н, не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
Основные средства	1150	309 774	115 730	425 504
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	106 796	92 225	199 021
Отложенные налоговые обязательства	1420	19 462	23 056	42 518
Прочие обязательства	1450	38 052	-290	37 762
Кредиторская задолженность	1520	210 750	739	211 489

4. Пояснения к отдельным показателям бухгалтерской отчетности

4.1 Бухгалтерский баланс

В составе показателя статьи 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость нематериальных активов. В составе нематериальных активов Общество отражает программы для ЭВМ, модернизацию программного обеспечения. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из сроков полезного использования нематериальных активов.

В составе показателя статьи 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств. Структура основных средств по состоянию на 31.12.2022 г.:

- 9% не амортизируемое имущество (земельный участок);
- 91% амортизируемое имущество, состоящее: транспортные средства 86%, объекты недвижимости 5%, прочие основные средства 9%.

В 2022 году к учету в составе основных средств были приняты транспортные средства:

- 5 грузовых тягачей седельных КАМАЗ, 5 грузовых тягачей седельных MERCEDES-BENZ ASTROS, 24 полуприцепа самосвала GRUNWALD по заключенным в 2022 г. договорам лизинга (финансовой аренды) с лизингодателями ООО "ФВ ГРУП ФИНАНС", ООО "ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ";

- 2 грузовых тягача седельных КАМАЗ, 8 полуприцепов самосвала GRUNWALD, 15 полуприцепов самосвала KASSBOHRER BASIC, 1 автомобиль-самосвал SITRAK C7H, 2 грузовых тягача седельных SITRAK C7H приобретены в собственность.

По состоянию на 31.12.2022 г. долгосрочные финансовые вложения, отраженные по статье 1170 бухгалтерского баланса, составили 90 тыс. руб., в том числе:

- 10 тыс. руб. вклад в уставный капитал ООО «АМД Трейд» (100%);
- 10 тыс. руб. вклад в уставный капитал ООО «Логистический центр МРП» (100%);
- 70 тыс. руб. вклад в уставный капитал ООО «ФУДЛ» (70%).

По статье «Дебиторская задолженность в составе показателя статьи 1230 «Дебиторская задолженность»: в графе «на 31 декабря 2022 г.» - отражена дебиторская задолженность, уменьшенная на сумму созданного Обществом резерва по сомнительным долгам в размере 2092 тыс. руб. Данный резерв создан в размере 50% от суммы сомнительной дебиторской задолженности покупателей, поставщиков и прочих дебиторов на 31.12.2022 г. и не оплаченной на дату составления бухгалтерской отчетности.

По статье «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) в составе показателя статьи 1230 «Дебиторская задолженность» в графе «на 31 декабря 2022 г.» отражена дебиторская задолженность в сумме 2387 тыс. руб. по беспроцентным займам, выданным сотрудникам Общества, срок погашения которых в соответствии с условиями указанных договоров наступит более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2022 г. краткосрочные финансовые вложения, отраженные по статье 1240 бухгалтерского баланса, отсутствуют. Займы в сумме 2611 тыс. руб., выданные ООО «ФУДЛ», процентная ставка по которым составляет 0,01% годовых, по сути являются беспроцентными, что не позволяет их классифицировать в должной мере как финансовые вложения. В бухгалтерском балансе такие займы отражены в составе показателя статьи 1230 «Дебиторская задолженность».

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2022 (в размере 3 093 тыс. руб.):

- денежные средства в валюте РФ – 2036 тыс. руб.;
- денежные средства в долларах США – 1055 тыс. руб., или 15 тыс. долларов США.

По статье 1410 «Заемные средства» в графе «по состоянию на 31.12.2022 г.» в составе долгосрочных обязательств отражена:

- задолженность по кредиту со сроком погашения более 1 года в сумме 48 468 тыс. руб., полученному по кредитному договору с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО) от 06.12.2019 г. Общая сумма кредита составляет 76 916 тыс. руб. сроком на 108 месяцев. Процентная ставка по кредиту была увеличена с 27.04.2022 г. с 7,69% до 10,69% годовых. Цель данного кредита: рефинансирование ссудной задолженности, начисленных процентов, комиссии за досрочное погашение по Кредитному соглашению №КР/062018-000956 от 29.12.2018 г. заключенному с ПАО Банк «ВТБ» для приобретения в собственность Общества по Договору купли-продажи нежилой недвижимости (цеха железобетонных изделий и земельного участка площадью 15711 кв. м.) с использованием кредитных средств от 29 декабря 2018 г., заключенному между АО «47 ТРЕСТ» и ООО «АМД Транспорт»;
- задолженность по кредиту со сроком погашения более 1 года в сумме 66 938 тыс. руб., полученному по кредитному договору с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО) от 13.05.2021 г. Общая сумма кредита составляет 100 000 тыс. руб. сроком на 84 месяца. Процентная ставка по кредиту была увеличена с 27.04.2022 г. с 4,9% до 7,75% годовых. Кредит выдан на инвестиционные цели для устройства производственной площадки из терминальной плитки и приобретения грузового транспорта, сроком производства не старше 5 лет.

По состоянию на 31.12.2022 г. в составе отложенных налоговых обязательств по статье 1420 бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства 79 811 тыс. руб. за минусом (свернуто) отложенных налоговых активов в сумме 23 555 тыс. руб.

По статье 1450 «Прочие обязательства» в составе долгосрочных обязательств в графе «на 31 декабря 202г.» отражены 67 881 тыс. руб. кредиторская задолженность по договорам лизинга, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты (в соответствии с условиями договоров лизинга), с ООО «ФВ ГРУП ФИНАНС», ООО "БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ", ООО "АЛЬЯНС ЛИЗИНГ", АО "ВТБ ЛИЗИНГ".

По статье 1510 «Заемные средства» в составе краткосрочных обязательств в графе «по состоянию на 31.12.2022 г.» отражена задолженность по заемным средствам в сумме 107 495 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность по кредитной линии с лимитом задолженности в сумме 80 000 тыс. руб., полученному по кредитному договору от 30.07.2021г. с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО), сроком на 23 месяца, а также текущая задолженность по процентам в размере 274 тыс. руб. Ставка по кредитной линии в течение 2022 года варьировалась для разных траншей от 8% до 26%;
- задолженность по кредиту в сумме 6 998 тыс. руб., полученному по кредитному договору с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО) от 06.12.2019 г., подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, а также текущая задолженность по процентам в размере 32 тыс. руб.;
- задолженность по кредиту в сумме 15 156 тыс. руб., полученному по кредитному договору с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО) от 13.05.2021 г., подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, а также текущая задолженность по процентам в размере 35 тыс. руб.;
- задолженность по договору займа №2/10 от 03.10.2022 г. в сумме 5 000 тыс. руб., полученному от из участника Общества, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По статье 1540 «Оценочные обязательства» отражены суммы резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, сформированного на отчетную дату.

4.2 Отчет о финансовых результатах

Выручка за 2022 год составила 1 794 496 тыс. руб. 100% выручки составляет выручка от оказания транспортно-экспедиторских услуг.

Себестоимость за 2022 год составила 1 608 597 тыс. руб. 100% себестоимости относится к себестоимости транспортно-экспедиторских услуг.

В течение 2022 года Обществом понесены расходы в сумме 25 746 тыс. руб. в виде процентов за пользование заемными средствами (отражены по статье 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах за 2022 г.).

Сумма по операциям по продаже (покупке) иностранной валюты в 2022 году, отнесенных на прочие доходы Общества в размере 100 252 тыс. руб., и сумма по аналогичным операциям, отнесенным на прочие расходы Общества в размере 102 453 тыс. руб., показаны свернуто – в составе прочих расходов в сумме 2 201 тыс. руб.

Сумма по операциям по продаже основных средств в 2022 году, отнесенных на прочие доходы Общества в размере 24 208 тыс. руб., и сумма по указанным операциям, отнесенным на прочие расходы Общества в размере 18 708 тыс. руб., показаны свернуто – в составе прочих доходов в сумме 5 500 тыс. руб.

Суммы курсовых разниц по операциям в валюте в 2022 году, отнесенных на прочие доходы Общества в размере 60 309 тыс. руб., и сумма по указанным операциям, отнесенным на прочие расходы Общества в размере 54 500 тыс. руб., показаны свернуто – в составе прочих доходов в сумме 5 709 тыс. руб.

Суммы доходов и расходов, связанных с реализацией права требования, а также доходов и расходов, связанных с уступкой права требования по договору факторинга не показаны в отчете о финансовых результатах в связи с тем, что разница между доходами и расходами не возникла. Доля доходов от этих операций составляет менее 5% от общей суммы доходов и, следовательно, расходы и связанные с ними доходы не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Прочие доходы за 2022 год составили 30 993 тыс. руб., в т.ч.:

- 7 057 тыс. руб. – возмещение убытков к получению, что составляет 23% от общей суммы прочих доходов;
- 5 500 тыс. руб. - доходы, связанные с реализацией основных средств, что составляет 18% от общей суммы прочих доходов;
- 4 944 тыс. руб. – доходы, связанные с реализацией прочего имущества, что составляет 16% от общей суммы прочих доходов;
- 5 709 тыс. руб. – курсовые разницы, что составляет 18% от общей суммы прочих доходов;
- 7 783 тыс. руб. – прочие доходы, что составляет 25% от общей суммы прочих доходов;

Прочие расходы за 2022 год составили 26 054 тыс. руб., в т.ч.:

- 2 201 тыс. руб. – продажа (покупка) иностранной валюты, что составляет 8% от общей суммы прочих расходов;
- 5 978 тыс. руб. – штрафы, неустойки по договорам к уплате, что составляет 23% от общей суммы прочих расходов;
- 6 918 тыс. руб. - расходы на услуги факторинговых компаний и финансово-кредитных организаций, что составляет 27% от общей суммы прочих расходов;
- 10 957 тыс. руб. – прочие расходы, что составляет 42% от общей суммы прочих расходов.

4.3 Отчет о движении денежных средств

Налог на добавленную стоимость отражен в отчете свернуто (в виде разницы между НДС, полученным в составе поступлений от покупателей и заказчиков, и НДС, уплаченным в составе платежей поставщикам и подрядчикам, а также уплаченным в бюджет России или возмещенным из него) по статье 4129 «Прочие платежи».

Денежные средства в виде погашения обязательств по финансовой аренде по договорам лизинга отражены в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по статье 4119 «Прочие поступления».

Денежные потоки по кредиту-овердрафту и кредитной линии с лимитом задолженности отражены свернуто в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по статье 4311 «Получение кредитов и займов».

5. Инвентаризация

Обществом перед составлением бухгалтерской отчетности за 2022 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась по состоянию на 31.12.2022 г.

Результатами проведенной инвентаризации подтверждено фактическое наличие отраженных в бухгалтерской отчетности имущества и финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2022 г.

6. Показатели деятельности Общества

В течение 2022 года Общество оказывало транспортно-экспедиторские услуги.

Услуги оказывались на собственных и арендованных (в т.ч. взятых в лизинг) транспортных средствах, а также с привлечением сторонних перевозчиков.

Выручка за 2022 год по сравнению с предыдущим отчетным годом увеличилась на 11%.

Себестоимость продаж за 2022 год по сравнению с предыдущим отчетным периодом увеличилась на 10%.

Валовая прибыль за 2022 год по сравнению с предыдущим отчетным периодом увеличилась на 21%.

Прибыль от продаж за 2022 год по сравнению с предыдущим годом уменьшилась на 3%.

По итогам 2022 года обществом получена прибыль в сумме 62 309 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2022 г. составила 261 300 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2022 г. составили 273 830 тыс. руб. и существенно превышают его уставный капитал.

Просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

Общество не испытывает проблем с трудовыми ресурсами и дефицита значимых средств производства.

Общество планирует в последующих периодах сохранять объемы своей деятельности, проводить мероприятия, способствующие снижению себестоимости услуг, сохранять достаточно высокую рентабельность деятельности.

7. Государственная помощь

Общество в 2022 году государственную помощь не получало.

8. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Прибыль до налогообложения по итогам деятельности за 2022 год (статья 2300 отчета о финансовых результатах) составила 80 380 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил 16 076 тыс. руб. (20% от 80 380 тыс. руб.).

Постоянные разницы составили 9 911 тыс. руб. - расходы, признанные в бухгалтерском учете и не принимаемые для целей налогообложения налогом на прибыль.

Постоянное налоговое обязательство рассчитано в сумме 1 982 тыс. руб. (20% от 9 911 тыс. руб.).

В связи с различием налогового и бухгалтерского учета резерва на дорогостоящий ремонт, убытка от реализации амортизируемого имущества, разниц в порядке начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете возникли временные разницы.

9. Поручительства и залоги выданные

По состоянию на 31 декабря 2022 г. обеспечением исполнения обязательств Общества:

- по кредитному договору № К1/78-01/19-00007 с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО) от 06.12.2019 является залог (ипотека) в силу закона объекта недвижимости (цеха железобетонных изделий) и земельного участка.

Согласно договора об ипотеке №К1/78-01/19-00007-301 от 22.01.2020 залоговая стоимость предмета ипотеки (объекта недвижимости и земельного участка) составляет 55 467,5 тыс. руб.

Предмет ипотеки обеспечивает требования банка в том объеме, в котором они существуют по кредитному договору, включая основной долг, проценты, комиссии, неустойки и прочие расходы, по состоянию на 31.12.2022 в размере 55 497,9 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. право собственности на объект недвижимости (цех железобетонных изделий) и земельный участок Обществом зарегистрировано, их залог (ипотека) зарегистрирован.

- по кредитному договору № К3/78-01/21-00062 с Банком «ФК ОТКРЫТИЕ» (ПАО) от 13.05.2021 г. являются: залог (ипотека) в силу закона объекта недвижимости (цеха железобетонных изделий), земельного участка и железнодорожной ветки необщего пользования, а также залог движимого имущества, а именно 7 полуприцепов контейнеровозов ORTHAUS и 10 тягачей седельных MAN.

Согласно договоров залога движимого имущества № К3/78-01/21-00062-302 от 30.08.2021 и № К3/78-01/21-00062-303 от 22.09.2022 залоговая стоимость движимого имущества составляет 43 360,9 тыс. руб.

Согласно договора об ипотеке №К3/78-01/21-00062-301 от 13.05.2021 залоговая стоимость предмета ипотеки (объекта недвижимости, земельного участка) составляет 40 795 тыс. руб., железнодорожной ветки необщего пользования – 5 тыс. руб.

Предмет ипотеки (залога) обеспечивает требования банка в том объеме, в котором они существуют по кредитному договору, включая основной долг, проценты, комиссии, неустойки и прочие расходы, по состоянию на 31.12.2022 в размере 82 129,5 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. право собственности на объект недвижимости (цех железобетонных изделий), земельный участок и железнодорожную ветку необщего пользования Обществом зарегистрировано, их залог (ипотека) зарегистрирован; сведения о залоге транспортных средств размещена на официальном сайте реестра залогов движимого имущества.

10. Условные обязательства

Соглашения с банками о финансировании под уступку денежного требования, согласно которому банк финансирует Общество под уступку денежных требований к заказчикам Общества, были в 2022 году завершены. При этом нарушений сроков погашения данной задолженности со стороны заказчиков не было. Расчеты с банками также выполнены в полном объеме и завершены в 2022 году.

11. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах, в том числе, об основном управленческом персонале, представлена в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н.

Связанные стороны / основание	Краткое описание операций, которые осуществлялись со связанными сторонами в течение отчетного периода
Гурвич Михаил Семенович – осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа, участник (20%)	Начисление и выплата заработной платы, выдача под отчет денежных средств и принятие отчета об их использовании. В 2022г. Общество арендовало у Гурвича М.С. (как у индивидуального предпринимателя): седельные тягачи и полуприцепы. По состоянию на 31.12.2022 г. договор аренды расторгнут, задолженность Общества перед Гурвичем М.С. за оказанные им услуги по аренде автотранспорта отсутствует. В отчетном году получено услуг аренды автотранспорта на сумму 394 тыс. руб.
Касаев Максим Рахматуллович, участник (20%)	Начисление и выплата заработной платы, выдача под отчет денежных средств и принятие отчета об их использовании, выдача займа, получение займа. В 2022г. Общество арендовало у Касаева М.Р. (как у индивидуального предпринимателя): седельные тягачи и полуприцепы. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность Общества перед Касаевым М.Р. за оказанные им услуги аренды составляет 130 тыс. руб. В отчетном году получено услуг аренды автотранспорта на сумму 2 640 тыс. руб. В 2022 году от Касаева М.Р. был получен краткосрочный заем на сумму 5 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 задолженность Общества перед Касаевым М.Р. составляет 5 000 тыс. руб. В 2022 году Касаеву М.Р. был выдан долгосрочный заем в размере 4 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность перед Обществом составляет 3 600 тыс. руб.
Тимофеев Андрей Вадимович, участник (20%)	Начисление и выплата заработной платы. В 2022г. Общество арендовало у Тимофеева А.В. (как у индивидуального предпринимателя): полуприцепы. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность Общества перед Тимофеевым А.В. составила 20 тыс. руб. В отчетном году получено услуг аренды автотранспорта на сумму 631 тыс. руб.
Зайцев Дмитрий Михайлович, участник (40%) – бенефициарный владелец	Начисление и выплата заработной платы.
ООО «АМД Трейд» (100% участия Общества в уставном капитале)	В 2022 г. Общество реализовало ООО «АМД Трейд» услуги аренды нежилого помещения на сумму 48 тыс. руб., аренды погрузчика на сумму 30 тыс. руб., услуг ТЭО на сумму 57 354 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность Общества составляет 16 673 тыс. руб.
ООО «АВТОПЕРЕВОЗКИ» (участник – Гурвич М.С. (100%))	В 2022 г. Общество реализовало ООО «АВТОПЕРЕВОЗКИ» услуги аренды нежилого помещения на сумму 8,5 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022г. дебиторская задолженность ООО «АВТОПЕРЕВОЗКИ» перед Обществом 21 тыс. руб. по договору беспроцентного займа.
ООО "Логистический Центр Морской Рыбный Порт" (100% доля участия Общества в уставном капитале)	В 2022 г. Общество реализовало ООО "Логистический Центр Морской Рыбный Порт" услуги аренды нежилого помещения на сумму 7,5 тыс. руб. А также выдан беспроцентный заем в сумме 310 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская задолженность ООО "Логистический Центр Морской Рыбный Порт" перед Обществом составляет 367 тыс. руб.
ООО «ФУДЛ» (70% доля участия Общества в уставном капитале)	Обществом в 2022 году операции с ООО «ФУДЛ» не проводились. По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская задолженность ООО «ФУДЛ» перед Обществом составляет 4 662 тыс. руб. по предоставленным займам, 2 064 тыс. руб. по прочим обязательствам.

Управленческий персонал Общества включает генерального директора, советника генерального директора и директоров по направлениям.

Вознаграждение управленческому персоналу Общества составило:

Наименование показателя	За 2022 г.
Краткосрочные вознаграждения	

Заработная плата, возмещение командировочных и премии	47 046 тыс. руб.
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5 263 тыс. руб.
Добровольное медицинское страхование	-

12. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит продолжающееся обострение внешнеполитической ситуации. С конца 2021 года наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне, в конечном итоге, стабилизируются курсы валют. В связи с проведением специальной военной операции РФ на Украине западные страны постоянно вводят новые пакеты санкций в отношении России, которые оказывают негативное влияние на экономику страны в целом.

Множество компаний заявило об уходе, приостановке деятельности либо заморозке инвестиций в проекты в России.

Логистика — одна из наиболее пострадавших сфер российской экономики в условиях российско-украинского кризиса и санкционного давления Запада.

Закрытие границ, фактическое ограничение торговли с западными странами и санкции, вводимые против России, — лишь малая доля факторов, прямо или косвенно влияющих на транспортную логистику в стране. Однако этот рынок довольно гибок, и говорить о том, что вся отрасль находится в кризисе, было бы некорректно. В условиях меняющейся экономики есть как негативные тенденции и риски, так и возможные точки роста.

Логистическая система нашей страны, несмотря на все проблемы, реализовывает значительные возможности переориентации. Активно прорабатывается и запускаются маршруты товарных потоков через Северный морской путь, через порты Дальнего Востока, по железной дороге в/из Китая. Кризисная ситуация в транспортной сфере подстегнула развитие новых логистических связей с восточными странами.

Общество полноценно справляется с задачами выхода из кризисной ситуации, перестраивается под новую модель рынка, распределяет ресурсы таким образом, чтобы на фоне проблем в сфере перевозок оставаться на плаву и быть конкурентоспособным.

Общество имеет огромный опыт оказания услуг мультимодальных перевозок. Общество имеет в собственности оборудованную производственную площадку, ангары для хранения грузов, железнодорожную ветку необщего пользования – подъездной путь, примыкающий к соединительному пути станции Автово, от ст. Автово до завода ЖБИ, технику для оказания услуг погрузки/выгрузки различного вида грузов и контейнеров, парк грузовой техники. Риск изъятия каких-либо активов в связи с вступившими в силу санкциями полностью отсутствует.

Общество сможет обеспечить сохранение работоспособности средств производства в условиях возможных ограничений доступа к рынкам запчастей, обеспечивающих непрерывность производства, за счет альтернативных поставщиков, не ограниченных санкционными запретами, в таких странах как Турция и Китай. Общество также имеет ремзону и квалифицированный персонал для выполнения текущего ремонта и обслуживания своего парка транспортных средств.

Доля иностранных клиентов, по которым существует риск добровольного отказа от договорных отношений, составляют не более 3% в выручке Общества за 2022 год. Тогда как 87% в выручке Общества составляют компании из России, которые либо уже активно работают на внутреннем рынке России, либо будут переориентированы полностью или частично на внутренний рынок, либо будут также активно участвовать в настройке новой логистики в заинтересованные страны. Такой бизнес сейчас активно растет, занимая позиции, которые оставили ушедшие иностранные конкуренты. И 10% в выручке Общества составляют компании из дружественных стран.

13. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Общество осуществляет постоянный мониторинг соответствующих рисков и принимает предотвращающие и корректирующие меры, направленные на снижение воздействия кризисных явлений.

Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внешнего контроля.

Отраслевые риски.

Основными проблемами отечественного сектора грузоперевозок являются исчерпание потенциальных возможностей материально-технической базы, рост тарифов, запасные части.

Общество подвержено риску увеличения стоимости новой техники, которое может произойти по многим причинам, в т.ч. из-за увеличения потребительских цен и государственного регулирования, примененного к новым транспортным средствам. Влияние данного риска может отразиться на планируемых темпах роста Общества.

Результат операционной деятельности Общества напрямую зависит от стоимости дизельного топлива. Цена и доступность нефтепродуктов на рынке подвержены влиянию многочисленных факторов, среди которых политические, экономические, погодные и рыночные факторы, которые в основном находятся вне зоны контроля Общества и каждый из которых может привести к увеличению затрат на топливо.

Сложности по привлечению и удержанию квалифицированных водителей могут оказать значительное негативное влияние на рост и прибыльность бизнеса Общества. Отрасль периодически испытывает дефицит квалифицированных водителей, особенно в периоды экономического развития, когда увеличивается спрос на рынке труда.

Общество работает в высоко регулируемой отрасли, и изменения существующего законодательства могут привести к существенным потерям операционной эффективности и прибыльности. Распоряжения и предписания следующих органов государственной власти оказывают наибольшее воздействие на деятельность Компании: Федеральная таможенная служба РФ; Министерство транспорта РФ (далее – Минтранс); Федеральная налоговая служба РФ; Госавтоинспекция МВД России. Среди наиболее существенных изменений, которые были введены, можно отметить следующие:

- в 2013 году Постановлением Правительства Москвы 379-ПП (в ред. 14.02.2013 г.), было введено ограничение движения по Московской кольцевой автомобильной дороге (далее – МКАД), что повлекло за собой существенное изменение логистики Общества и увеличение затрат по ряду направлений;

- с момента запуска в эксплуатацию системы «ПЛАТОН» 15 ноября 2015 года в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 14 июня 2013 года № 504 «О взимании платы в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования федерального значения транспортными средствами, имеющими разрешенную максимальную массу свыше 12 тонн» введена плата за движение по федеральным дорогам;

- с 2015 года в соответствии с приказом Минтранса № 36 от 13.02.2013 г. «Об утверждении требований к тахографам, устанавливаемым на транспортные средства, категорий и видов транспортных средств, оснащаемых тахографами, правил использования, обслуживания и контроля работы тахографов, установленных на транспортные средства», введено требование на обязательное наличие тахографа. Данная инициатива повлекла за собой множество различных изменений по операционной деятельности Общества.

- Ежегодно нормативными документами регулирующих органов вводятся временные ограничения сезонного и ситуационного характера для движения грузового автотранспорта по федеральным и региональным дорогам. Существует неопределенность относительно того, когда и на какой период будут установлены ограничения в отношении дорог, обеспечивающих движение по основным маршрутам перевозок Общества. Ввод таких ограничений приводит к временному увеличению затрат по соответствующим направлениям.

Отраслевые риски, связанные с вводом масштабных санкций, введенных западными странами в связи с проведением специальной военной операции РФ на Украине, описаны в разделе 12.

Экономические риски.

В настоящее время риск неблагоприятных экономических изменений оценивается Обществом как достаточно высокий, особенно в текущем моменте при перестройке транспортно-логистических цепочек в масштабе всей страны. Для минимизации экономических и финансовых рисков Общества будет стараться диверсифицировать источники финансирования своей деятельности, привлекая ресурсы на российском рынке.

Финансовые риски.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации по организации перевозки различных грузов в разные страны мира. Поставщиками услуг являются как организации Российской Федерации, так и иностранные компании. Финансовыми рисками Общества являются риски, возникающие при осуществлении финансовых сделок.

Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. С целью обеспечения наличия необходимого количества денежных средств для своевременного погашения обязательств Общество использует процедуры детального бюджетирования и прогнозирования будущего движения денежных средств, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, не допуская возникновения неприемлемых убытков. При управлении риском ликвидности по операционной деятельности руководство Общества использует возможности по управлению кредиторской задолженностью, что позволяет Обществу использовать высвобожденные денежные средства по операционным платежам в течение 3-4 дней (исходя из средней дюрации Общества). При этом Общество нацелено иметь остатки на счетах не более, чем в размере среднего объема платежей за 1-2 операционных дня и доступные кредитные средства в течение 5-7 операционных дней, что гарантированно обеспечивает поддержание текущей деятельности. При управлении риском ликвидности по финансовой деятельности Общество преркивается планирования графика по погашению и привлечению заемного капитала, который обеспечивает равномерную ежемесячную нагрузку на денежный поток компании. Риск рефинансирования обязательств Общества оценивается как низкий в связи с достаточно низким уровнем краткосрочной задолженности.

Кредитный риск Общества связан с вероятностью обесценения активов, которое будет иметь место, если клиенты не смогут выполнить свои обязательства по сделкам с финансовыми инструментами. Финансовые активы, по

которым потенциальный риск потерь Общества наиболее высок, представлены в основном торговой дебиторской задолженностью. Общество оценивает концентрацию риска по торговой дебиторской задолженности как низкую, поскольку ее клиенты находятся в нескольких отраслях, которые в значительной степени являются независимыми. Подход менеджмента Общества к управлению кредитным риском, относящимся к торговой дебиторской задолженности, выражается в оценке дебиторской задолженности по срокам ее возникновения, качеству контрагента и иных параметров, и создании резерва сомнительных долгов на основе данной оценки. При осуществлении мониторинга клиентского кредитного риска, клиенты группируются исходя из их кредитных характеристик, включая финансовое положение, их кредитной истории и прочих факторов. Общество имеет существенные постоянные расходы, связанные с обслуживанием капитала, которые могут повлиять на финансовое положение Общества, если в рамках операционной деятельности сократятся входящие денежные потоки. Также существует вероятность изменения условий получения финансирования в неблагоприятную сторону. Отрасль грузоперевозок традиционно считается капиталоемкой, и политика обновления автопарка Общества требует ежегодных инвестиций в основные средства. Оттоки денежных средств, вызванные финансовыми расходами по привлекаемому капиталу, Общество планирует покрывать за счет доходов от операционной деятельности. Если Общество не сможет обеспечить достаточное поступление денежных средств по текущей деятельности, необходимо будет найти альтернативные источники капитала, включая заемное финансирование, для того, чтобы выполнить в полном объеме все финансовые обязательства. В случае, если Общество не сможет сделать ни того, ни другого, ему придется ограничить размер автопарка, согласиться на менее выгодные условия по привлечению финансирования, или увеличить средний срок использования основных средств. Любое из данных последствий может привести к существенному снижению прибыльности Общества.

Процентный риск – это риск того, что изменения в процентных ставках окажут отрицательное влияние на финансовый результат Общества. С учетом того, что Общество использует долгосрочное финансирование, полученное на условиях фиксированных процентных ставок, возникновение данного риска возможно только при рефинансировании краткосрочных обязательств. Поскольку Общество ограничивает долю краткосрочного финансирования при работе с капиталом, процентный риск рассматривается как незначительный.

Кроме того, Общество относится к предприятиям среднего бизнеса. Как раз в отношении предприятий малого и среднего бизнеса в пострадавших областях экономики в условиях ввода масштабных санкций, введенных западными странами в связи с проведением специальной военной операции РФ на Украине, государство разрабатывает в настоящее время меры государственной поддержки, в т.ч. программ субсидирования и кредитования. В связи с этим, риски, связанные с увеличением ключевой ставки, Общество рассматривает как достаточно низкие.

Инфляционные риски.

Инфляционные риски могут привести к увеличению затрат и снижению рентабельности основной деятельности Общества. Определенные виды расходов Общества, в том числе на выплату заработной платы, существенно зависят от общего уровня цен в России.

Рост инфляции в связи с вводом масштабных санкций является прогнозируемым только в короткой перспективе. Общество непрерывно отслеживает данный фактор и учитывает при краткосрочном планировании финансово – хозяйственной деятельности Общества.

Валютные риски.

Учитывая, что доходы Общества выражены как в рублях, так и в иностранных валютах, значительные колебания курса рубля по отношению к иностранным валютам могут оказать негативное влияние на затраты Общества при проведении импортно-экспортных операций, а также при проведении импортных операций по приобретению основных средств у зарубежных производителей. Операционный и инвестиционный валютные риски могут оказать влияние на финансовое состояние Общества.

Риски, связанные с колебанием курса обмена иностранных валют, оцениваются Обществом ниже среднего. Однако в случае возникновения указанных рисков, Общество предпринимает все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Кроме того, Общество придерживается стратегии отсутствия долга в валюте во избежание существенного финансового валютного риска.

Риски, связанные непосредственно с деятельностью Общества.

Расходы по претензиям носят постоянный характер и могут значительно сократить доход Компании. Будущие расходы по претензиям к Компании со стороны клиентов могут превысить исторический уровень, что в конечном итоге сократит прибыльность Компании. Учитывая тот факт, что Компания покрывает свои риски страхованием только по незначительной доле груза, данные расходы могут оказать значительное влияние на финансовый результат.

Общество работает в высоко конкурентной отрасли, которая имеет ограниченные возможности по росту и прибыльности. Отрасль грузоперевозок является высоко конкурентной отраслью, в которой работают тысячи перевозчиков, логистических операторов и экспедиторов. Общество конкурирует в основном с крупными и средними перевозчиками, а также с логистическими операторами. Конкуренция за получение заказа в сегменте грузоперевозок, в котором оперирует Общество, основывается на таких факторах, как клиентский сервис,

возможность обеспечить вывоз груза клиента, эффективность с точки зрения сроков и качества перевозки, стоимость перевозки. С учетом данного обстоятельства, неполучение контрактов на перевозку грузов и простой автопарка, а также снижение ставки за перевозку могут оказать негативное влияние на финансовый результат Общества и, соответственно, маржинальность ее операционной деятельности.

Определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Общества при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Риски, связанные непосредственно с деятельностью Общества, в условиях ввода масштабных санкций, введенных западными странами в связи с проведением специальной военной операции РФ на Украине, описаны в разделе 12.

Руководство будет продолжать внимательно следить за развитием ситуации и принимать необходимые меры для смягчения негативных последствий возможных будущих событий и обстоятельств по мере их возникновения.

14. Непрерывность деятельности

Несмотря на сложности в отрасли в целом, Общество зафиксировало стабильный рост в сфере внутрироссийских перевозок за 2022 по сравнению с 2021 годом. Также у Общества наблюдается приток новых клиентов - тех заказчиков, которые непрерывно осуществляют свою деятельность, и ищут партнеров, которые могут гарантированно предоставлять услуги по оптимальному соотношению цены и качества, не превышая тарифы, а также готовых выполнить взятые на себя обязательства в полной мере.

Вся вышесказанное относится к сложившейся ситуации в условиях наращивания масштабных санкций, введенных западными странами в связи с проведением специальной военной операции РФ на Украине.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая ресурсы Общества, стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор ООО «АМД Транспорт» _____



Гурвич М.С.

