

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью
«РТК ЛОГИСТИК»**

г. Москва

«27» февраля 2023г.

1. Основные сведения об организации

Сокращённое наименование: ООО «РТК ЛОГИСТИК»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РТК ЛОГИСТИК»

Юридический/фактический адрес: 105082, г. Москва, Спартаковский пер, д.2, стр.1, эт.2, пом.Ш, ком.5.6.7.8

Дата государственной регистрации: «15» января 2015 года.

ОГРН 1157746026195

ИНН/КПП 7719105630/770101001

В составе Общества нет обособленных подразделений.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 21 человек.

Основной вид деятельности Общества:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Состав участников и их доля в уставном капитале:

В период с 01.01.2022 по 31.12.2022 включительно участниками Общества являлись:

- Золоненко Андрей Николаевич, гражданин РФ доля в уставном капитале 84.96%
- Прохоров Роман Викторович, гражданин РФ, доля в уставном капитале 15,04%

Уставный капитал общества на 31.12.2022 – 625 тыс. руб. оплачен полностью.

В 2022 году согласно Протокола собрания учредителей № 14 от 01.06.2022 Общества чистая прибыль в сумме 9 249 600,00 руб. была направлена на выплату дивидендов.

3. Раскрытие существенных аспектов учетной политики и показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности:

Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ,

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н (с изм. и доп.), Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности» (с изм. и доп.).

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не возникало.

Изменения налоговых ставок, по тем видам налогов, плательщиком которых является организация, в 2022 г. не было.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Изменение учетной политики на 2022 год связано с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25, ПБУ 18/02.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 2-БУ от 27 декабря 2021 г.

Учетной политикой Общества на 2022 год определено, что:

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

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (ОС), если его стоимость превышает 100 000 руб.

При этом затраты на приобретение, создание активов, удовлетворяющих условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимость которых не превышает 100 000 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов ОС определяется периодом, в течение которого использование объектов ОС будет приносить экономические выгоды организации.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация объекта ОС начисляется ежемесячно.

В отчетности активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

ФСБУ 25/2018 применяется только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 г. (п. 52 ФСБУ 25/2018).

4. Денежные средства. Активы в иностранных валютах.

Наименование	На конец периода в тыс. руб.
Касса	0
Средства на рублёвых счетах	38 627
Депозитные счета	0
Средства на валютных счетах	0

Хозяйственных операций, совершаемых в иностранной валюте, в 2022 году не было.

5. Выручка (доходы) от реализации

Выручка по видам деятельности:

Виды деятельности	За 2022 год без НДС в тыс.руб.	За 2021 год без НДС в тыс.руб
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)	876 998	429 420

Торговля оптовая неспециализированная (46.90)	171 288	250 761
Всего	1 048 286	680 181

6. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 65 277 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 150 555 тыс. руб.

в тыс.руб.

Показатель	2022 год		2021 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Проценты к получению/к уплате	759	2 441	390	369
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	-	3 275	-	-
Банковские услуги	-	460	-	407
Прочие доходы/расходы	282	1 211	45	3 245
Штрафы, пени, неустойки, претензии	-	932	990	130
Резервы по сомнительным долгам	64 236	142 206	18 077	20 672
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-	30	292	187
ВСЕГО	65 277	150 555	19 794	25 010

7. Расчеты по налогу на прибыль

С 01.01.2022г. Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Последствия изменения учетной политики, переход на применение ПБУ 18/02, Общество отразило перспективно, с корректировкой показателей на начало отчетного периода.

Бухгалтерский баланс:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. Внеоборотные активы				
Отложенные налоговые активы	1180	0	367	367
ИТОГО по разделу I	1100	7 601	367	7 968
Баланс	1600	194 884	367	195 251
ПАССИВ				
III. Капитал и резервы				

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 921	(3 667)	27 254
ИТОГО по разделу III	1300	31 546	(3 667)	27 879
IV. Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	1420	0	4 034	4 034
ИТОГО по разделу IV	1400	1 826	4 034	5 860
Баланс	1700	194 884	367	195 251

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 38 466 тыс. рублей.

Условный расход по налогу на прибыль – 7 693 тыс.руб., постоянный налоговый расход - 279 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением временных разниц, в отчетном периоде составил - 252 тыс.руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 38 598 472 руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 7 719 694 руб.

8. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Наименование лица	Вид участия в отчетном периоде
Золоненко Андрей Николаевич	Бенефициарный владелец Общества
Прохоров Роман Викторович	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа

В отчетном периоде операции со связанными сторонами не осуществлялись.

Вознаграждение основного управленческого персонала – 2 848 тыс. руб., в т.ч. заработная плата – 2 450 тыс.руб., страховые взносы – 398 тыс. руб.

9. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководством Общества был принят во внимание комплекс факторов экономического и иного характера:

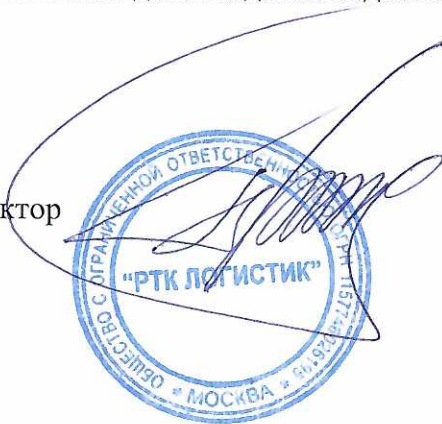
- геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями;
- меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление;
- ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

На дату подготовки бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

10. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор



Прохоров Р.В.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РТК ЛОГИСТИК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	25 896	7 601	14 317
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 269	367	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 801	2 253	44
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	265	1 709	1 077
Дебиторская задолженность*	1230	191 538	157 094	152 589
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 400	3 684	3 616
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	38 627	21 849	810
Прочие оборотные активы	1260	532	694	2 077
ИТОГО активы	-	266 328	195 251	174 531
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 178	4 034	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	14 294	1 826	9 109
Заемные средства краткосрочные	1510	30 147	10 000	10 000
Кредиторская задолженность	1520	164 629	151 512	114 616
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	217 248	167 372	133 725
Стоимость чистых активов	-	49 081	27 879	40 805

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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.	-	26 049	-	(26 049)	-
	5250	за 2021г.	-	160	-	(160)	-
в том числе: К104СС799 Грузовой-тягач седельный RENAULT T 4*2 VIN VF611A35XJD000413	5241	за 2022г.	-	6 985	-	(6 985)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
К147СС799 Грузовой-тягач седельный RENAULT T 4*2 VIN VF611A358JD000409	5242	за 2022г.	-	6 985	-	(6 985)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
EP567677 Прицеп PF-41N VIN XWZ9412FNN1210293	5243	за 2022г.	-	3 042	-	(3 042)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
EP569677 Полуприцеп SCHMITZ SCF 24G контейнеровоз VIN WSK0000001213750	5244	за 2022г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
EP658877 Полуприцеп SCHMITZ CARGOBULL 90842 VIN XY908420R3267327	5245	за 2022г.	-	1 458	-	(1 458)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
H150AB977 Грузовой-тягач седельный SITRAK C7H VIN LZZ7CCWD2NC450532	5246	за 2022г.	-	6 580	-	(6 580)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 13.3" Apple MacBook Air 2020 Z1250007P1Z125/5 M1	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	160	-	(160)	-

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	-	-
в том числе:			
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.
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	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) **Прохоров Роман Викторович**
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)		накопленная коррек- тировка	накоплен- ная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		
		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	3 684	-	(284)	-	3 400	-
	5315	за 2021г.	3 616	-	-	68	3 684	-
в том числе:								
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	3 684	-	(284)	-	3 400	-
	5310	за 2021г.	3 616	-	-	68	3 684	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель (подпись) _____

 Прохоров Роман Викторович

 (расшифровка подписи)

27 февраля 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:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Прохоров Роман Викторович**
 (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода						
			На начало года			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	160 741	(3 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	273 156	(81 618)
	5530	за 2021г.	153 641	(1 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160 741	(3 647)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	112 508	(3 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244 259	(81 618)
	5531	за 2021г.	123 845	(1 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112 508	(3 647)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	46 601	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 325	-
	5532	за 2021г.	28 710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 601	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 572	-
	5533	за 2021г.	1 086	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 632	-
5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	160 741	(3 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	273 156	(81 618)
	5520	за 2021г.	153 641	(1 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160 741	(3 647)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

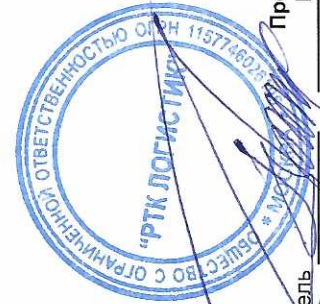
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	81 618	-	3 647	-	1 052	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	81 618	-	3 647	-	1 052	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 826	-	-	-	-	-	14 294	
	5571	за 2021г.	9 109	-	-	-	-	-	1 826	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	1 826	-	-	-	-	-	14 294	
	5574	за 2021г.	9 109	-	-	-	-	-	1 826	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	161 512	-	-	-	-	-	194 776	
	5580	за 2021г.	124 616	-	-	-	-	-	161 512	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	118 163	-	-	-	-	-	152 169	
	5581	за 2021г.	92 965	-	-	-	-	-	118 163	
авансы полученные	5562	за 2022г.	28 980	-	-	-	-	-	7 469	
	5582	за 2021г.	18 736	-	-	-	-	-	28 980	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 973	-	-	-	-	-	3 612	
	5583	за 2021г.	2 519	-	-	-	-	-	2 973	
кредиты	5564	за 2022г.	7 000	-	-	-	-	-	7 000	
	5584	за 2021г.	7 000	-	-	-	-	-	7 000	
займы	5565	за 2022г.	3 000	-	-	-	-	-	23 147	
	5585	за 2021г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000	
прочая	5566	за 2022г.	1 396	-	-	-	-	-	1 379	
	5586	за 2021г.	396	-	-	-	-	-	1 396	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	163 338	-	-	-	-	X	209 070	
	5570	за 2021г.	133 725	-	-	-	-	X	163 338	

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



Руководитель (подпись) _____
 Прохоров Роман
 Викторович
 (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

