ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Общество с ограниченной ответственностью "МТМ-Авто"

ИНН 7327045193 **КПП** 732701001

ОГРН 1087327001200

ОКПО 84267582 **ОКВЭД** 45.11.2

Юридический адрес: 432005, г. Ульяновск, ул. Московское шоссе, 102 Б

Телефон: 27-14-23, 27-17-38

Основной вид деятельности: Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах

Так же осуществляется деятельность по
тех.обслуживанию и ремонту автотранспортных ср-в

Система налогообложения в организации ОСН

Среднесписочная численность за 2022 г.: **35 чел.**

Директор организации: Управляющий ИП Коротин Ю.Ю.

Способ амортизации основных средств: линейный

Способ признания выручки от продажи (товаров и работ): по отгрузке

Управляющий ИП Коротин Ю.Ю.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "МТМ-Авто"

(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	2 131	2 612	2 150
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	870	870	8 109
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	27 113	31 006	13 819
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	69	69
Дебиторская задолженность*	1230	80 957	81 010	69 638
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 934	1 934	1 934
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 022	7 111	14 824
Прочие оборотные активы	1260	1 266	780	14 228
ИТОГО активы	-	118 294	125 393	124 771
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	23 314	11 949	37 924
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 559	1 081	3 825
Кредиторская задолженность	1520	49 265	83 254	72 682
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	74 138	96 284	114 431
Стоимость чистых активов	-	44 155	29 109	10 340

* - 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. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	17 793	(15 214)	-	-	-	(481)	-	-	-	17 793	(15 695)
	5210	за 2021г.	16 886	(14 769)	907	-	-	(445)	-	-	-	17 793	(15 214)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	2 284	(1 328)	-	-	-	(247)	-	-	-	2 284	(1 575)
	5211	за 2021г.	2 284	(1 081)	-	-	-	(247)	-	-	-	2 284	(1 328)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	33	-	-	-	33
	5250	за 2021г.	33	907	-	(907)	33
в том числе: Строительство автосалона "Шкода"	5241	за 2022г.	33	-	-	-	33
	5251	за 2021г.	33	-	-	-	33

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:	5261	-	-
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	20 096	28 950	21 857
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	55	55	55
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Ларионов Владислав Олегович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	2 804	-	-	-	-	-	-	2 804	-
	5315	за 2021г.	10 043	-	-	(7 239)	-	-	-	2 804	-
в том числе:	5306	за 2022г.	2 804	-	-	-	-	-	-	2 804	-
	5316	за 2021г.	10 043	-	-	(7 239)	-	-	-	2 804	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 804	-	-	-	-	-	-	2 804	-
	5310	за 2021г.	10 043	-	-	(7 239)	-	-	-	2 804	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Ларионов Владислав Олегович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	31 006	-	31 006	225 500	(229 392)	-	-	X	27 113	-	27 113
	5420	за 2021г.	13 819	-	13 819	614 284	(597 097)	-	-	X	31 006	-	31 006
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	11	-	11	425	(431)	-	-	-	5	-	5
	5421	за 2021г.	8	-	8	2 031	(2 028)	-	-	25	11	-	11
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	30 995	-	30 995	185 915	(189 801)	-	-	16 395	27 108	-	27 108
	5423	за 2021г.	13 811	-	13 811	564 884	(547 700)	-	-	102 225	30 995	-	30 995
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	39 160	(39 160)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	47 369	(47 369)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Ларионов Владислав Олегович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	81 010	-	33 783	-	(33 836)	-	-	-	-	-	80 957	-
	5530	за 2021г.	69 638	-	1 204 804	-	(1 193 431)	-	-	-	-	-	81 010	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	54 977	-	13 065	-	(26 645)	-	-	-	-	-	41 398	-
	5531	за 2021г.	59 325	-	765 035	-	(769 382)	-	-	-	-	-	54 977	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6 204	-	15 655	-	(6 057)	-	-	-	-	-	15 802	-
	5532	за 2021г.	710	-	428 259	-	(422 765)	-	-	-	-	-	6 204	-
Прочая	5513	за 2022г.	19 829	-	5 062	-	(1 134)	-	-	-	-	-	23 757	-
	5533	за 2021г.	9 603	-	11 510	-	(1 284)	-	-	-	-	-	19 829	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	81 010	-	33 783	-	(33 836)	-	-	X	-	-	80 957	-
	5520	за 2021г.	69 638	-	1 204 804	-	(1 193 431)	-	-	X	-	-	81 010	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	11 949	23 910	-	(12 545)	-	-	-	-	23 314
	5571	за 2021г.	37 924	8 795	-	(34 770)	-	-	-	-	11 949
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	8 795	7 500	-	(12 545)	-	-	-	-	3 750
	5572	за 2021г.	27 060	8 795	-	(27 060)	-	-	-	-	8 795
займы	5553	за 2022г.	3 154	16 410	-	-	-	-	-	-	19 564
	5573	за 2021г.	10 864	-	-	(7 710)	-	-	-	-	3 154
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	84 335	83 625	1 318	(118 443)	(11)	-	-	-	50 824
	5580	за 2021г.	76 507	1 536 865	-	(1 529 037)	-	-	-	-	84 335
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	67 178	7 219	-	(34 540)	(11)	-	-	-	39 846
	5581	за 2021г.	24 210	1 209 612	-	(1 166 644)	-	-	-	-	67 178
авансы полученные	5562	за 2022г.	577	91	-	(316)	-	-	-	-	352
	5582	за 2021г.	4 910	143 696	-	(148 029)	-	-	-	-	577
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	686	74 517	-	(74 666)	-	-	-	-	537
	5583	за 2021г.	294	163 612	-	(163 220)	-	-	-	-	686
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	840	(840)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	2 932	-	-	(2 932)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	1 081	-	478	-	-	-	-	-	1 559
	5585	за 2021г.	892	189	-	-	-	-	-	-	1 081
прочая	5566	за 2022г.	14 813	1 798	-	(8 081)	-	-	-	-	8 530
	5586	за 2021г.	43 269	19 756	-	(48 212)	-	-	-	-	14 813
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	96 284	107 535	1 318	(130 988)	(11)	X	-	-	74 138
	5570	за 2021г.	114 431	1 545 660	-	(1 563 807)	-	X	-	-	96 284

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 _____ **Ларионов Владислав Олегович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	769	3 187
Расходы на оплату труда	5620	8 309	8 377
Отчисления на социальные нужды	5630	2 191	2 201
Амортизация	5640	481	445
Прочие затраты	5650	27 410	33 159
Итого по элементам	5660	39 160	47 369
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	39 160	47 369

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

Руководитель _____ **Ларионов Владислав Олегович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2023 г.