

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕНЕРЕНТ»
(ООО «ГЕНЕРЕНТ»)
ИНН: 5047113344, КПП: 504701001, ОГРН: 1105047002378,
адрес: 141400, Московская область г. Химки, квартал Клязьма

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «ГЕНЕРЕНТ» (ООО «ГЕНЕРЕНТ») ИНН: 5047113344, КПП: 504701001, ОГРН: 1105047002378,
Юридический/фактический адрес: 141400, Московская область г. Химки, квартал Клязьма

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор Хиетала Жанетта Александровна.
Главный бухгалтер – Христосова Надежда Алексеевна.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период 62 человека.
Размер уставного капитала организации 400 000 (Четыреста тысяч) рублей 00 копеек.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.6 (Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями).

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое
положение организации

Основные показатели деятельности организации за 2022 год:

Выручка по основному виду деятельности «Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями» составила – 89 574 845,97 руб.;

Выручка по дополнительному виду деятельности «Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств» - 384 294 477,15 руб.;

по прочим видам деятельности – 293 601 032,86 руб.;

прочие доходы составили 173 507 018,11 руб.:

курсовые разницы – 22 152 531,54 руб.;

резервы по сомнительным долгам – 5 020 295,82 руб.;

прочие внереализационные доходы – 177 951,59 руб.;

купля/продажа валюты – 146 157 637,44 руб.

Затраты на реализацию товаров и услуг:

себестоимость продаж – 496 953 618,93 руб.;

Прочие расходы – 175 914 693,29 руб.:

расходы на услуги банков – 975 544,18 руб.;

курсовые разницы – 22 874 710,32 руб.;

прочие внереализационные расходы – 236 146,16 руб.;

купля/продажа валюты – 142 539 724,27 руб.

резервы по сомнительным долгам – 8 434 302,57 руб.

Текущий налог на прибыль – 39 494 813,00 руб.

В Активе Баланса стр. 1600 гр. 6 указан правильный показатель - 261742 (При проверке баланса протокол проверки указывает, что показатель должен быть равен 261743, это происходит из-за округления показателей отчетности до тысяч рублей. Округление происходит по правилам арифметики: суммы менее 500 руб. отбрасывать, а показатели величиной 500 руб. и более округлять до полного рубля).

В Активе Баланса стр. 1200 гр. 4 указан правильный показатель - 109582 (При проверке баланса протокол проверки указывает, что показатель должен быть равен 109583, это происходит из-за округления показателей отчетности до тысяч рублей. Округление происходит по правилам арифметики: суммы менее 500 руб. отбрасывать, а показатели величиной 500 руб. и более округлять до полного рубля).

В Пассиве Баланса стр. 1700 гр. 6 указан правильный показатель - 261742 (При проверке баланса протокол проверки указывает, что показатель должен быть равен 261741, это происходит из-за округления показателей отчетности до тысяч рублей. Округление происходит по правилам арифметики: суммы менее 500 руб. отбрасывать, а показатели величиной 500 руб. и более округлять до полного рубля).

3. Информация об основных положениях учетной политики Организации

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат текущей деятельности от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами общества за отчетный период.

4. Сведения о связанных сторонах

Связанной стороной общества является учредитель и генеральный директор Хиетала Жанетта Александровна, владеющая 100% доли уставного капитала.

Займы связанной стороне не представлялись.

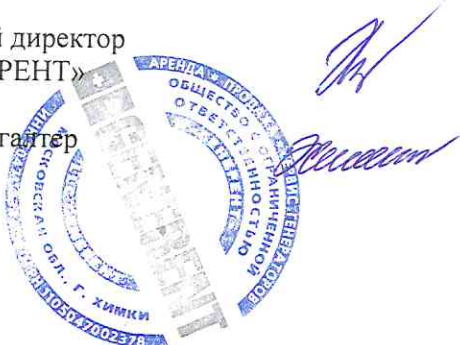
Информация о вознаграждении директора (заработная плата, премии) на общую сумму: 298 619,24 руб. В 2022г. выплачивались дивиденды в размере 160 617 647,00 руб.

5. Информация о событиях после отчетной даты

Событие после отчетной даты, которое оказало или могло оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которое имело место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствует.

Генеральный директор
ООО «ГЕНЕРЕНТ»

Главный бухгалтер



Ж.А. Хиетала

Н.А. Христосова

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	300	(270)	-	-	(30)	-	-	-	-	300	(300)	
	5110	за 2021г.	300	(240)	-	-	(30)	-	-	-	-	300	(270)	
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	300	(270)	-	-	(30)	-	-	-	-	300	(300)	
	5111	за 2021г.	300	(240)	-	-	(30)	-	-	-	-	300	(270)	

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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
				затраты за период	списано затрат как не 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:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-


ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.

Руководитель
(подпись)

Хиетала Жанетта
Александровна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

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			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	197 519	(61 833)	77 112	-	-	(30 395)	-	-	274 631	(92 227)		
	5210	за 2021г.	82 092	(44 320)	132 944	-	-	(14 033)	-	-	197 519	(58 352)		
в том числе:														
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	2 878	(2 055)	-	-	(426)	-	-	-	2 878	(2 481)		
	5211	за 2021г.	1 734	(1 327)	1 144	-	(185)	-	-	-	2 878	(1 512)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	308 251	(224 577)	16 589	-	(41 840)	-	-	-	324 840	(266 417)		
	5230	за 2021г.	286 480	(177 902)	6 963	(2 708)	(49 197)	-	-	-	308 251	(224 973)		
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	305 904	(223 089)	16 589	-	(41 709)	-	-	-	322 493	(264 798)		
	5231	за 2021г.	284 133	(176 555)	6 963	(2 708)	(49 065)	-	-	-	305 904	(223 493)		

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.	5 643	92 061	(562)	(93 700)		3 442
	5250	за 2021г.	1 927	143 622	-	(139 906)		5 643
в том числе:								
Рубильник ОТМ1600ЕЗСМ230С 3 полюса с моторным приводом 2678R1	5241	за 2022г.	562	-	562	-		-
	5251	за 2021г.	-	562	-	-		562

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	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
5271	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	89 908	110 096	108 723
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 нематериализуемых основных средств	5287	89 500	44 500	-
	5288	-	-	-

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.

Руководитель _____
(подпись)

Хиетапа Жанетта
Александровна
_____ (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

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	-	-	-

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА И.А.

Руководитель
(подпись) _____
Хиетапа Жанетта
Александровна
(расшифровка подписи) _____

14 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.

Руководитель
(подпись)

Хистала Жанетта
Александровна
(расшифровка подписи)

14 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 ссудке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва			перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	85 074	(2 392)	37 417	86	(37 637)	-	(4 135)	-	226	21	85 186	(5 313)	-
в том числе:	5530	за 2021г.	77 426	(1 972)	63 177	61	(45 167)	-	(2 638)	-	16	60	95 574	(2 392)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	20 913	(2 392)	19 675	-	(14 484)	-	(4 135)	-	-	-	26 104	(5 313)	-
	5531	за 2021г.	25 352	(1 972)	17 707	-	(22 146)	-	(2 638)	-	-	-	20 913	(2 392)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	48 065	-	15 115	-	(11 106)	-	-	-	-	-	52 074	-	-
	5532	за 2021г.	37 998	-	23 005	-	(12 938)	-	-	-	-	-	48 065	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	16 096	-	2 627	86	(12 047)	-	-	-	226	21	7 008	-	-
	5533	за 2021г.	14 077	-	22 465	61	(10 084)	-	-	-	16	60	26 596	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	85 074	(2 392)	37 417	86	(37 637)	-	(4 135)	X	226	21	85 186	(5 313)	-
	5520	за 2021г.	77 426	(1 972)	63 177	61	(45 167)	-	(2 638)	X	16	60	95 574	(2 392)	-

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 кредито- рской 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	63 000	12 718	-	(38 055)	-	-	-	-	37 663
	5574	за 2021г.	13 686	62 767	-	(13 453)	-	-	-	-	63 000
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	135 195	439 873	2 623	(437 808)	-	-	226	21	140 129
	5580	за 2021г.	98 170	88 588	76	(51 715)	-	-	16	60	135 195
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	58 206	1 909	-	(44 916)	-	-	-	-	15 198
	5581	за 2021г.	19 485	38 892	-	(172)	-	-	-	-	58 206
авансы полученные	5562	за 2022г.	63 410	35 309	-	(50 025)	-	-	-	-	48 693
	5582	за 2021г.	56 951	48 897	-	(42 438)	-	-	-	-	63 410
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	12 497	326	53	(165)	-	-	226	-	12 937
	5583	за 2021г.	15 302	235	44	(3 153)	-	-	16	53	12 497
кредиты	5564	за 2022г.	-	401 693	2 570	(342 063)	-	-	-	-	62 200
	5584	за 2021г.	5 249	-	32	(5 281)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 082	636	-	(639)	-	-	-	21	1 100
	5586	за 2021г.	1 181	564	-	(670)	-	-	-	7	1 082
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	135 195	439 873	2 623	(437 808)	-	X	226	21	140 129
	5570	за 2021г.	98 170	88 588	76	(51 715)	-	X	16	60	135 195

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	-	-	-


ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.

Руководитель _____
(подпись)

Хисетала Жанета
Александровна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	45 149	67 675
Расходы на оплату труда	5620	42 855	42 887
Отчисления на социальные нужды	5630	8 741	7 773
Амортизация	5640	72 265	63 259
Прочие затраты	5650	51 049	48 740
Итого по элементам	5660	220 059	230 334
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	5 677	6 561
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	225 736	236 895

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

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.

Руководитель
(подпись)
Хистала Жанетта
Александровна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	281	2 634	(2 649)	-	266

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.



Руководитель
(подпись)

Хиетапа Жанетта
Александровна
(расшифровка подписи)

14 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.

Руководитель

(подпись)

Хиетага Жанетта
Александровна

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ХРИСТОСОВА Н.А.



Хиетапа Жанетта

Руководитель

(подпись)

Александровна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.