

## Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Автолинк» за 2023г.

### 1. Общие сведения

1.1. *Наименование:* Общество с ограниченной ответственностью «Автолинк»

1.2. *Юридический адрес:* 191002, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Владимирский округ, пр-кт Загородный, д. 5, литера Д, помещ. 8-Н, рабочее место №3

1.3. *Вид деятельности по ОКВЭД:* 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

1.4. *Дата государственной регистрации:* 20.02.2014

1.5. *Состав сотрудников:* Генеральный директор

1.6. *Бухгалтерское обслуживание* передано аутсорсинговой компании ООО «Каппа-консалтинг»

1.7. *Состав учредителей:*

АО "АУТОЛИНК ГРОУП" (Autolink Group AS) вклад в УК 121 366 969,50руб., что составляет 100%. УК оплачен полностью.

1.8. *Сведения об аффилированности:*

Группа международных компаний АО "АУТОЛИНК ГРОУП" (Autolink Group AS) владеет 100% УК ООО «Автолинк»

1.9. *Исполнительный единоличный орган:*

Генеральный директор в лице Толоконникова Яна.

### 2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.1. *Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»*

По состоянию на 31.12.2023г. ООО «Автолинк» имеет в собственности 1 (один) объект основных средств, а именно железнодорожных вагонов. Основные средства полностью оплачены.

Основные средства введены в эксплуатацию. Для амортизации основных средств выбран линейный метод.

Наименование показателя	Сумма, руб.
Стоимость основных средств	2600000,00
Сумма накопленной амортизации	1905172,36
-в т.ч. в 2023 году	268965,57
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2023г.	694827,64

Таким образом, остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023г. составляет 694827 (Шестьсот девяносто четыре тысячи восемьсот двадцать семь) рублей 64 копейки, сумма начисленной амортизации за 2023 год равна 268965 (двести шестьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят пять) рублей 57 копейки.

2.2. *Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» в разрезе оплаты труда и страховых взносов*

В 2023 году управленческие расходы ООО «Автолинк» составили 4 511 993 (четыре миллиона пятьсот одиннадцать тысяч девятьсот девяносто три) рублей 90 копеек, из которых расходы на оплату труда в размере 2 735 739 (два миллиона семьсот тридцать пять тысяч семьсот тридцать девять) рубля 27 копеек, а страховые взносы – 177 193 (сто семьдесят семь тысяч сто девяносто три) рубля 32 копейки.

### 2.3. Детализация дебиторской задолженности

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2023 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	7 553 669,88
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	25 882,68
<b>+ плюс</b>	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	75 221 620,01
<b>+ плюс</b>	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.21 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	23 477 585,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	256,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	38 014,88
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	464,63
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.02	13 500,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	2 756 537,45
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	155 285,91
Итого по строке:	<b>109 242 816,44</b>

### 2.4 Детализация кредиторской задолженности

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2023 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	233 166,36
<b>+ плюс</b>	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.21 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	114 110,36
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	969,69
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-150,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	23 152,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	282 698,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	7 966,64
Итого по строке:	<b>661 913,05</b>

### **3. Отчет о финансовых результатах**

#### **3.1. Особенности расчета налога на прибыль ООО «Автолинк»**

ООО «Автолинк» применяет ПБУ № 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

#### **3.2. Показатели отчета о финансовых результатах**

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка, связанная с осуществлением перевозок.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с осуществлением перевозок.

К внереализационным доходам и расходам ООО «Автолинк» относятся операции, связанные с переоценкой валютных остатков, курсовые разницы от покупки/продажи валюты.

Также в 2023 году была осуществлена продажа вагонов, выручку от продажи которых также включена во внереализационные доходы, а расходы связанные с продажей основных средств - во внереализационные расходы.

#### **3.3. Анализ отчета о финансовых результатах**

По состоянию на 31.12.2023г. ООО «Автолинк» имеет убыток, из- за отрицательных курсовых разниц.