



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ»

за 2023 год

г. Минеральные Воды

20 февраля 2024г.

Общество с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» (до 17 марта 2015г. ООО «СБСВ-РЫНОК») внесено в Единый государственный реестр юридических лиц номер 1042302492880 от 25.03.2004 года. Юридический адрес 353290, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Горячий Ключ, ул. Революции, дом 4. Фактический адрес осуществления деятельности: Ставропольский край, Минераловодский район, 345км Автомагистраль Кавказ.

Уставной капитал 10 000 рублей.

Состав учредителей:

Баринова Вера Михайловна – доля составляет 27 % уставного капитала,

Красова Елена Юрьевна – доля составляет 13,5 % уставного капитала,

Сергеев Антон Викторович – доля составляет 10% уставного капитала,

Сторожев Юрий Филиппович - доля составляет 13,5 % уставного капитала,

Сергеев Виктор Алексеевич – доля составляет 26% уставного капитала.

Общество с ограниченной ответственностью «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» - доля составляет 10 % уставного капитала.

В мае 2015 года ООО «СБСВ КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» арендовало в субаренду помещение и зарегистрировало обособленное подразделение по адресу Ставропольский край, Минераловодский район, х. Красный Пахарь, ул. Автомобильная 11, УВЕДОМЛЕНИЕ О ПОСТАНОВКЕ НА УЧЕТ РОССИЙСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В НАЛОГОВОМ ОРГАНЕ в Межрайонной ИФНС России №9 по Ставропольскому краю от 28.05.2015 № 147392671, присвоен КПП 263045001. С января 2019 ООО «СБСВ КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» арендовало здание Автоцентра по адресу Ставропольский край, Минераловодский район, Автомагистраль «Кавказ» , 345км. на основании договора аренды №21А-19 от 01.01.2019 у ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО».

В 2023 году Обществом зарегистрированы три Обособленных подразделения:

«СБСВ-КЛЮЧАВТО
БАВАРИЯ КМВ»

357204, Россия,
Ставропольский край,
Минераловодский р-н,
х. Красный Пахарь,
ул. Автомобильная, 9
Тел.: +7 87922 5-6060
E-mail info_kmv
@bmv-keyauto.ru
www.bmv-keyauto.ru



1. ОП Мерседес, Минераловодский район, Автомагистраль «Кавказ» , 345-ый км зд. 1/1 (Мерс) КПП 264945001 ОП № 2 Уведомление от 20.07.2023
2. ОП SWM, FENGON Минераловодский м.о. хутор Красный Пахарь, ул. Автомобильная, 15 (КИА) КПП 263045002 ОП Уведомление от 26.10.2023г
3. ОП GAC , Минераловодский м.о. хутор Красный Пахарь, ул. Автомобильная, 9 (Хендэ) КПП 263045003 ОП Уведомление № 3 от 29.11.2023г

Данные ОП зарегистрированы в связи с заключением новых дилерских соглашений по Китайским брендам SWM, FENGON, GAC:

Дилерское соглашение между ООО «Восток Ветер Рус» и ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» бренд SWM & FENGON № RUS 007 SF от 11.10.23

Дилерское соглашение между ООО «ГАК МОТОР РУС» и ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» бренд GAC № RU23XSX00201 от 11.12.23, Договор о гарантийном ремонте и ТО № RU23KFV00225 от 11.12.2023г.

Среднесписочная численность на 31.12.2023г составляет 23 человека.

Директор предприятия с 01.12.2022г Приколота Максим Владимирович, действующий на основании договора №11 от 10.02.2016г. о передачи полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» и Доверенности № 13-22 от 01.12.22г.

Основные виды деятельности:

- Продажа автомобилей марки БМВ и китайских брендов;
- Ремонт и техническое обслуживание автомобилей

ООО «СБСВ КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» осуществляет все виды деятельности облагаемые налогами по ОСНО, по которой начисляет и платит налог на прибыль.

Производственная деятельность предприятия ведется с июня 2015г.

Бухгалтерская и налоговая отчетность сформирована на основании и в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, в рамках Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», устанавливающего единые правовые и методологические основы организации и ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации, других федеральных законов, указов Президента Российской Федерации, постановлений Правительства Российской Федерации, а также в соответствии с положениями и нормами, содержащимися в налоговом законодательстве Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2023г проведены инвентаризации:

- основных средств;
- материально-производственные запасы;
- денежные средства;
- финансовые вложения;



- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- расчеты с покупателями и заказчиками;
- расчеты по налогам и сборам

1. Социальные показатели

№ п/п	ПОКАЗАТЕЛЬ	2023г.
1	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	30 165
2	Сумма начисленного взносов в фонды, тыс.руб.	6 598

Ведение бухгалтерского учета на предприятии осуществляется ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по договору возмездного оказания услуг по ведению бухгалтерского учета № 102 Аут-15 от 01.07.2015 г

4. Основные элементы учетной политики

Предприятие ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в Рабочий план счетов бухгалтерского учета. Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается руководителем предприятия в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3. УПП.

.Ответственность за организацию бухгалтерского учета и за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п. 6 ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка за реализованные товары (работы, услуги) принимается к учету на дату перехода права собственности методом начисления (по отгрузке).

Общество ведет учет расходов в соответствии с правилами, установленными ПБУ 10/99 «Расходы организации» и утвержденной калькуляцией себестоимости.

Учет расходов на содержание административно-управленческого персонала ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим списанием на счет № 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» в разрезе номенклатурных групп (метод директ-костинг) пропорционально выручке исчисленной нарастающим итогом.

Затраты на производство включаются в себестоимость того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.



Учет общепроизводственных затрат ведется на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы распределяемые» с последующим распределением на счет 20 «Основное производство» в разрезе видов номенклатурных групп пропорционально наработанным нормо-часам.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов: № 90 «Продажи» по номенклатурным группам; № 44.01.1 «Издержки обращения» (предпродажная подготовка автомобиля в т.ч. ремонт новых автомобилей); № 96 «Резервы предстоящих расходов» (гарантийное первое ТО), № 28 «Брак в производстве».

Расходы на продажу, сформированные на счете № 44.01.1 «Издержки обращения» ежемесячно списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу» в полном размере (в разрезе номенклатурных групп: продажи автомобилей (по моделям), продажи запасных частей).

Материально-производственные запасы Общества отражаются в учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

В бухгалтерском балансе материалы отражаются по их фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение, изготовление и доставку за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материальные ценности, выявленные при ликвидации основных средств, учитываются в условной оценке возможного использования.

Товары, приобретенные Обществом для перепродажи, учитываются в покупных ценах.

Покупная стоимость товаров формируется по фактическим затратам на их приобретение и доставку за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

В состав затрат, связанных с приобретением товаров и учитываемых на счете 44 «Расходы на продажу» включаются:

- Затраты, связанные с предпродажной подготовкой и доукомплектацией;
- Суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением товаров;
- Таможенные пошлины и иные платежи;
- Невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены товары;
- Затраты по страхованию;
- Проценты, по заемным средствам, привлеченным для приобретения товаров (до даты принятия к учету ТМЦ на склад относятся на увеличение покупной стоимости товаров);
- Расходы по оплате труда персонала (продавцы).

Стоимость товаров, приобретенных за иностранную валюту, определяется по курсу иностранной валюты, установленному Банком России на дату принятия их к бухгалтерскому учету, и в дальнейшем изменению не подлежит.



Расчет фактической себестоимости, отпущенных в производство материальных ресурсов, оценивается методом средней себестоимости.

При расчете фактической себестоимости по группе товаров «Автомобили», учет ведется в разрезе каждой единицы в покупных ценах, при реализации или ином выбытии применяется метод оценки по себестоимости каждой единицы.

Общество с 2022 года применяет для учета основных средств ФСБУ 6/2020. Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив стоимостью более 100 000 рублей. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Имущество стоимостью менее или равно 100 000 руб. учитывается на счете 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и 10.10 «Спец.одежда и спец.оснастка», списываются на затраты (передаются в эксплуатацию), с последующим учетом в количественном выражении (до полного физического или морального износа).

Общество использует линейный способ учета амортизации по объектам нематериальных активов.

К финансовым вложениям в Обществе относятся инвестиции в ценные бумаги и в уставные капиталы других организаций, а также предоставленные другим предприятиям займы, уступка требования. Финансовые вложения Общества отражаются в учете по фактическим затратам инвестора. Стоимость финансовых вложений при выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Для целей бухгалтерского учета Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам.

Сомнительной признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга должником. Значение вероятности погашения долга определяется по следующему принципу:

- при просрочке оплаты до 365 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 100% и резерв по такой задолженности равен 0;

- при просрочке оплаты от 366 до 730 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 50% и резерв по такой задолженности формируется в размере 50% от суммы долга;

- при просрочке оплаты свыше 730 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 0% и резерв по такой задолженности формируется в размере 100% от суммы долга.

Сформированное оценочное обязательство учитывать на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», с детализацией по контрагентам и договорам. Отчисления производить по каждому сомнительному долгу по окончании каждого квартала. Размер резерва по сомнительным долгам не ограничивать. Средства резерва использовать на погашение долгов, признанных безнадежными, неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитывать при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.



обязательства / резерва для предстоящей оплаты ежегодных трудовых отпусков на 2012 и последующие годы. Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», обособленно от других видов резервов, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3 УПП.

Исходными данными для определения процента отчисления и предельной величины отчислений для формирования оценочного обязательства по отпускам, являются плановые значения Бюджета на отчетный год:

- плановая численность сотрудников;
- плановая годовая сумма расходов на оплату труда;
- страховые взносы с плановых расходов на оплату труда,

исходя из которых рассчитывается процент ежемесячных отчислений для определения величины оценочного обязательства и предельной суммы отчислений.

Исходными данными для начисления оценочного обязательства являются начисления (и взносы на них) отчетного месяца, за исключением начислений, не участвующих при расчете среднего заработка для оплаты отпусков.

Ежемесячно, документом «Отражение зарплаты в регламентном учете», производится формирование оценочного обязательства по группам работников основного производства, вспомогательного производства, АУП и т.д. Распределение величины оценочного обязательства по счетам учета затрат производится аналогично отражению в учете начисленной заработной платы работников соответствующей группы, в корреспонденции с кредитом счета 96. При признании оценочного обязательства по отпускам, величина оценочного обязательства признается в расходах по обычным видам деятельности. Формирование оценочного обязательства отражается по дебету счетов учета затрат в зависимости от трудовых функций работников (Дт 20, 23, 25, 26, 28, 44) по категориям работников (по подразделениям) обособленно от начисленной заработной платы. При достижении оценочным обязательством предельно допустимых размеров, отчисления прекращаются, оценочное обязательство для предстоящей оплаты отпусков считается сформированным. По итогам отчетного года, размер оценочного обязательства уточняется на 31 декабря исходя из количества дней неиспользованного трудового отпуска, накопленных работниками на конец года, среднедневной суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и страховых взносов на обязательное страхование (в ПФ, ФСС, МС). В течение года уточнение величины оценочного обязательства пропорционально неиспользованным дням трудового отпуска не производится.

Расходы на выплату отпускных в полном объеме списываются за счет сформированного оценочного обязательства. Если величины сформированного оценочного обязательства недостаточно для полного покрытия расходов на выплату отпускных и соответствующих взносов, разница относится на счета учета затрат в общем порядке.

Остаток величины оценочного обязательства для оплаты отпусков, не использованный на 31 декабря, переносится на следующий год.

5. Сведения об отчетности.

Расшифровки строкам бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах



Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений, принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

Строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

ОсновноеСредство.Группа учета ОС	Стоимость				
	первоначальная	на начало периода	изменение	на конец периода	остаточная
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 652 854,15	9 585 071,57	512 855,00	10 097 926,57	2 357 035,29
Офисное оборудование	1 070 479,82	1 070 479,82		1 070 479,82	468 894,77
Транспортные средства	7 151 224,68	7 151 224,68	-7 151 224,68		
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 661 600,32	1 886 732,73		1 886 732,73	566 277,99
Итого	19 536 158,97	19 693 508,80	-6 638 369,68	13 055 139,12	3 392 208,05

Строка 1210 Запасы бухгалтерского баланса

Справка о движении запасов					
по состоянию на "31 декабря 2023 года					
по ООО "СБСВ-Ключавто Бавария КМВ"					
№ стр. Ф.1	Наименование объекта	Остатки на складах на	Поступило	Реализовано	Остатки на складах на
		стоимость, тыс. руб.	стоимость, тыс. руб.	стоимость, тыс. руб.	
1210	Запасы всего, в том числе:	197 845	888 298	986 901	99 242
	Материалы всего:	19 935	240 156	228996	31 095
	<i>Материалы (МКУ) сч.10.1</i>	383	1282	1 481	184
	<i>Покупные и комплектующие (доп.оборудование) сч.10.2</i>	2 877	14507	15647	1 737
	<i>Топливо сч.10.3</i>	1 779	21247	20437	2 589
	<i>Тара сч. 10.4</i>	0	0	0	0
	<i>Запасные части сч.10.5</i>	14 824	200590	189233	26 181
	<i>Прочие материалы сч.10.6</i>	70	1530	1494	106
	<i>Инвентарь и хоз.принадлежности сч.10.9</i>	0	246	99	147
	<i>Спец.одежда на складе сч.10.10</i>	1	422	273	150
	<i>Спец.одежда в эксплуатации сч.10.11</i>	0	332	332	0
	Товары для перепродажи всего сч.41, в том числе	177 574	647 990	757 545	68 019
	<i>Автомобили всего, сч.41.01 в т.ч.</i>	177 280	633718	743532	67 466
	<i>Товары на складах и в рознице сч. 41.04</i>				
	<i>товары (кроме а/м)</i>				
	<i>товары в магазине</i>	294	14272	14013	553
	Расходы будущих периодов, расшифровать	336	152	360	128
	<i>Програмное обеспечение</i>	0			0
	<i>Запасы</i>	336	152	360	128



Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности (стр.1230 Ф)
по состоянию на "31" декабря 2023 года
по ООО "СБСВ-Ключавто Бавария КМВ"

№ стр. ФН [№] 1	№ стр.	Наименование группы дебиторской задолженности	Остаток задолженности на 1.01.2023 года, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023 года, всего, тыс.руб
1	2	3	4	5
1230		Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 мес. После отчетной даты) ВСЕГО в т.ч.:	60 998	31 992
	1	Покупатели и заказчики, всего в т.ч.:	32778	9 764
		Покупатели автомобилей	30 377	2 081
		Покупатели услуг сервиса	49	47
		Покупатели товаров (магазин, ОЗЧ)	75	0
		Покупатели страховых и кредитных продуктов БМК	0	0
		Задолженность организаций Холдинга сч.62 всего, в том числе:		
		Прочие по сч. 62 всего	0	0
		Задолженность страховых компаний за ремонты всего:	0	0
		Задолженность за гарантийные ремонты всего:	1 991	6 993
		Прочая задолженность организаций Холдинга по счету 76	235	0
		Прочие дебиторы счет 76, в т.ч.	0	643
		Прочие дебиторы 62,01	49	0
	2	Авансы выданные поставщикам (60.2) всего, в том числе:	17 570	4 581
		За автомобили всего	0	0
		За запасные части, материалы, аксессуары всего	4 756	4 306
		Авансы выданные организациям Холдинга		
		ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО	12 000	45
		Прочие авансы по сч. 60.02	815	230
	3	Прочая дебиторская задолженность всего, в т.ч.	10651	17 647
		Прочие дебиторы по сч. 76.	192	8 106
		Прочая задолженность организаций Холдинга по счету 76.		
		НДС с авансов по сч. 76 АВ		
		Расчеты с бюджетом (сч68) всего, в т.ч.	10 459	9 539
		Расчеты с внебюджетными фондами (сч 69) всего	0	2
		Итого:	60 998	31 992



***Кредиторская задолженность.
по состоянию на "31" декабря 2023 года
по ООО "СБСВ-Ключавто Бавария КМВ"***

№ стр. Ф.1	№ стр.	Наименование кредитора*	Остаток задолженности на 1.01.2023 года, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023 года, всего, тыс.руб
1520		Кредиторская задолженность в том числе:	104 064	55 257
	1	Поставщики и подрядчики всего, в т.ч.	77 607	35 776
		Задолженность за поставку автомобилей всего, в т.ч.	75 516	20 349
		Задолженность за поставку зап.частей, материалов и аксессуаров всего, в т.ч.	140	1 429
		Задолженность организациям Холдинга всего, в т.ч.	159	2 579
		ООО "ГК СБСВ-Ключавто"	159	195
		ООО "Новая логистика"	0	2 030
		ООО "Ключавто КМВ"	0	0
		ООО "СБСВ Ключавто Бавария"		0
		ООО "ОРГТЕХСТРОЙ"		0
		ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР"	0	354
		Задолженность прочим поставщикам по счету 60	1 633	3 955
		Прочая задолженность организациям Холдинга по счету 76		
		Прочая задолженность поставщикам по счету 76, в т.ч.	158	7 464
	2	Задолженность перед персоналом организации(70)	1 100	3 179
	3	Займы персоналу (73)	0	0
	4	Задолженность перед персоналом организации(71)	0	0
	5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	443	885
	6	Задолженность перед бюджетом (68)	10 481	8 608
	7	Авансы полученные сч.62.2, всего, в т.ч.	14 434	6 809
		Авансы за автомашины всего	11 352	3 578
		Авансы за услуги сервиса всего		
			2 787	2 889
		Авансы за заказы зап.частей всего, в т.ч.	295	342
		Авансы полученные от организаций Холдинга		
		Прочие авансы всего:	0	0
	8	Прочие кредиторы, всего в том числе		0
		Прочие кредиторы		0
		Прочая задолженность перед организациями Холдинга		
		Итого:	104 064	55 257



Краткосрочные кредиты и займы.
Полная расшифровка строк 1511 и 1512 Ф.1
по состоянию на "31" декабря 2023 года
по ООО "СБСВ-Ключавто Бавария КМВ"

№ стр. Ф.1	№ стр	Наименование кредитора	№ договора, дата. Предмет задолженности (за что)	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка	Сумма по договору, тыс.руб.	Остаток задолженности на 1.01.2023 года, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023 года, тыс. руб.	В том числе сумма начисленных % тыс. руб.
1510	1	Займы и кредиты (66) в том числе								
	1	Группа Компаний СБСВ-Ключавто	Договор займа № 31 ОБ_1 от 18.05.2021 г.до 12.05.2024 г	05.02.2020	12.05.2024	10	300 млн	0	18 427	0
		Группа Компаний СБСВ-Ключавто	Договор займа № 43 ОБ-20 от 29.05.2020 г. ОВЕР до 29.11.2023 г	29.05.2020	29.11.2023	10	200 млн	0	0,00	0,00
	2	Группа Компаний СБСВ-Ключавто	Договор займа № ОТ 26 от 06.05.2019 г.до 02.05.2024г	06.05.2019	02.05.2024	10	200 млн	0	18 427,00	0
	2	Кредиты банков, в т.ч.								
		Сбербанк всего, в т.ч.								
		ОСБ № 1869	Кредитный договор № 520В003ОУ от 13.04.2022	13.04.2022	12.04.2023	11	121 млн	169 400	169 400	0
		ОСБ № 1869	Кредитный договор № 520В003S1 от 15.04.2022	15.04.2022	14.04.2023	11	48,4 млн	0	0	0
	3	Займы организаций								

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений (стр.1170 Ф.1)
по состоянию на "31" декабря 2023 года
по ООО "СБСВ-Ключавто Бавария КМВ"

№ стр. Ф.1	№ стр	Наименование кредитора	№ договора, дата. Предмет задолженности (за что)	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка	Сумма по договору, тыс.руб.	Остаток задолженности на 1.01.2023 года, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023 года, тыс. руб.	
1170		Долгосрочные финансовые вложения (58), в т.ч.							373 691	204 756
	1	Займы предоставленные организациям Холдинга							333 948	204 756
		000 "ГК-СБСВ Ключавто"	Договор займа № 02-22 от 25.05.2022	25.05.2022	14.04.2023	11	48 400,00	8 028		
		000 "ГК-СБСВ Ключавто"	Договор займа № 01-21 от 30.03.2028 г.	11.01.2021	30.03.2028	9,5	200 000,00	39743,0	6 885	
		000 "ГК-СБСВ Ключавто"	Договор займа ЕОМ №31 от 18.04.2017г. (Овер. Участник пула)	11.01.2021	29.12.2023	1	100 000,00	294 205	197 871	
		Итого:							333 948	402 627

Расшифровка отчета о финансовых результатах

Наименование	ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ"
Стр.2110 ВЫРУЧКА (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *	997 454 769,79
1.01 Продажа услуг сервиса (заказ-наряд)	199 953 928,89
1.02 Продажа запасных частей	14 634 503,18
1.03 Продажа автомобилей	774 197 818,68
1.05 Продажа автомобилей доп. оборудование	3 763 031,25
1.08 Комиссионное вознаграждение	333 333,33
1.13 Агентское вознаграждение (авто)	4 468 870,92
1.14 Прочая реализация	103 283,54
Стр.2120 СЕБЕСТОИМОСТЬ проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *	858 341 990,04
Прямые расходы	828 775 690,00
2.01 Покупная стоимость запасных частей услуг сервиса (заказ-наряд)	97 124 611,75



2.02 Покупная стоимость запасных частей	13 109 959,95
2.03 Покупная стоимость автомобилей	703 596 000,00
2.05 Продажа автомобилей доп. оборудование	2 000 487,01
2.06 Оплата труда (20 и 23)	9 810 960,58
2.07 Оценочное обязательство (резерв) на оплату отпусков (20,23)	932 830,13
2.08 Страховые взносы (20 и 23)	2 200 411,15
Косвенные расходы	29 566 300,04
2.10 Амортизация	1 295 553,11
2.11 Аренда (лизинг)	6 148 964,00
2.19 Добровольное медицинское страхование работников	91 264,42
2.21 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	269 266,55
2.22 Информационные, консультационные услуги	805 697,30
2.23 Канцтовары	49 864,15
2.26 Командировочные расходы (до 700р)	52 983,33
2.29 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)	36 498,35
2.31 Материалы	222 157,51
2.35 Оплата труда	13 808 701,12
2.43 Расходы по уборке	1 602 818,03
2.45 Резерв по отпускам	1 347 401,46
2.46 Реклама	379 757,79
2.49 Содержание оборудования	243 764,49
2.51 Содержание программных продуктов	53 457,29
2.52 Страховые взносы	2 988 621,05
2.56 Транспортные услуги	136 775,84
2.63 Амортизация 25 (исключаемая из ННП)	32 754,25
Стр.2210 КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.: *	17 523 954,02
	17 523 954,02
3.01 Амортизация	69 795,90
3.02 Аренда (лизинг)	3 738 115,14
3.09 ГСМ	12 718,15
3.12 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	44 000,00
3.13 Информационные, консультационные услуги	69 183,46
3.14 Канцтовары	52 839,43
3.21 Материалы	22 070,83
3.25 Оплата труда	4 537 024,60
3.30 Предпродажная подготовка	337 717,01
3.34 Расходы на электронные ПТС	1 333,33
3.35 Расходы по уборке	1 257 539,53
3.37 Резерв по отпускам	444 919,66
3.38 Реклама	1 608 764,13
3.41 Содержание оборудования	4 150,00
3.43 Содержание программных продуктов	78 085,05
3.44 Страховые взносы	964 130,46
3.47 Транспорт собственный	226 438,00
3.48 Транспортные услуги	150 000,00
3.50 Услуги агента, комиссионера	3 896 281,76
3.55 Амортизация 44 (исключаемая из ННП)	8 847,58
Стр.2220 УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего	32 079 637,62
	32 079 637,62
4.01 Амортизация	379 369,08
4.02 Амортизация (26) (исключаемая из ННП)	5 386,78
4.04 Аренда (лизинг)	4 803 821,61
4.14 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	54 983,34
4.15 Информационные, консультационные услуги	6 336 113,33
4.16 Информационные, консультационные услуги (26) АУП (исключаемые из ННП)	5 000,01
4.17 Канцтовары	57 595,09
4.19 Командировочные расходы	118 617,77
4.22 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)	3 167 832,52
4.23 Лицензия	50 000,04
4.24 Материалы	43 089,88
4.28 Оплата труда	1 859 698,45
4.30 Охрана	2 358 500,72



4.31 Платежи за выбросы в окружающую среду (в пределах норм)	
4.34 Расходы на управление	7 016 000,00
4.36 Расходы по уборке	1 401 975,62
4.38 Резерв по отпускам	178 805,93
4.39 Реклама	1 060 915,34
4.40 Связь	225 101,33
4.41 Содержание зданий и сооружений	1 916 485,80
4.42 Содержание оборудования	265 794,00
4.43 Содержание оргтехники	162 646,70
4.44 Содержание программных продуктов	144 546,94
4.45 Страховые взносы	411 522,24
4.53 Юридические услуги	55 479,96
Стр.2200 ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК ОТ ПРОДАЖ	89 509 188,11
Стр.2320 ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ, всего, в т.ч.:	6 366 390,83
Проценты по предоставленным займам	6 366 390,83
Стр.2330 ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ, всего, в т.ч.:	8 428 148,87
Проценты по займам	8 428 148,87
Стр.2340 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, всего, в т.ч.:	16 957 579,48
5.07 Дилерское вознаграждение	3 378 924,00
5.08 Диллерское вознаграждение сервиса	1 555 807,00
5.10 Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	202 123,97
5.14 Доходы (расходы) от реализации основных средств	9 000 000,00
5.17 Доходы (расходы) от уступки права требования	993 899,76
5.18 Доходы (расходы) от Утилизации ТМЦ	228,33
5.25 Излишек, выявленный в результате инвентаризации	269 115,30
5.26 Кредиторская задолженность	993 881,47
5.27 Курсовые разницы	0,14
5.42 Доходы (расходы) от хранения автомобилей	666,64
5.44 Приведение остаточной стоимости ОС по БУ (принимая только в БУ)	562 932,87
Стр.2350 ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.:	24 457 820,68
6.03 Возмещение убытков, причиненных организацией	14 634 192,06
6.07 Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	136 061,70
6.11 Доходы (расходы) от реализации основных средств	6 387 523,31
6.14 Доходы (расходы) от уступки права требования	993 899,76
6.15 Доходы (расходы) от Утилизации ТМЦ	0
6.16 Доходы (расходы) по факторинговым операциям	2 405,26
6.22 Курсовые разницы	1,45
6.25 НДС не возмещенный	36 069,51
6.26 НДС по списанной кредиторской задолженности	36 501,65
6.27 НДС с безвозмездной реализации	70 448,83
6.28 Недостача, не возмещенная виновным лицом	52 461,44
6.31 Проведение праздников	34 820,83
6.32 Расходы на лаунж-зону	371 728,18
6.33 Расходы на эквайринг	754 031,08
6.39 РКО	834 082,46
6.44 Содержание объектов не производственного назначения	21 664,50
6.46 Судебные расходы, арбитражные сборы, государственная пошлина	45 700,00
6.50 Услуга по инкассации	31 228,66
6.52 Штрафы и пени к уплате в БЮДЖЕТ	15 000,00
6.55 Доходы (расходы) от хранения автомобилей	0
Стр.2300 Прибыль (убыток) до налогообложения	79 947 188,87

Операции со связанными сторонами приведены в таблице ниже:

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО						
			13 988 373,39	13 988 373,39		
	341 976		661 362 256,04	798 583	204 755	
	853,21			869,54	239,71	



60		31 485 924,07	134 047 948,47	118 491 825,40		15 929 800,00
66			593 738 796,69	612 166 214,69		18 427 418,00
75			10 000 000,00	10 000 000,00		
76	234 711,74		151 141 222,40	151 192 569,69	183 364,45	
80		1 000,00				1 000,00
001	53 723				53 723	
	533,75				533,75	
002	49 115,81				49 115,81	
Кол-во:						
Итого:	364 497 290,44		1 564 278 596,99	1 704 422 852,71	224 353 034,72	
Итого количество:						
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ОП Аксай (EVOLUTE), (OMODA)						
19			848 400,00	848 400,00		
60			5 090 400,00	5 090 400,00		
Итого:			5 938 800,00	5 938 800,00		
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ОП КМВ, Красный Пахарь (OMODA)						
62			744 600,26	744 600,26		
76			365 203,80	365 203,80		
Итого:			1 109 804,06	1 109 804,06		
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ОП Ростов (VOYAN)						
19			1 369 500,00	1 369 500,00		
60			8 217 000,00	8 217 000,00		
Итого:			9 586 500,00	9 586 500,00		
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ФИЛИАЛ №4 КМВ						
19			10 101,34	10 101,34		
60			60 608,08	60 608,08		
62			608 089,48	608 089,48		
Итого:			678 798,90	678 798,90		
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ФИЛИАЛ ВЯ КРАСНОДАР ЮГ						
62			8 255 000,00	8 255 000,00		
Итого:			8 255 000,00	8 255 000,00		
КЛЮЧАВТО АВТОМОБИЛИ С ПРОБЕГОМ ООО						
19			107 750,00	107 750,00		
60			13 450 000,00	13 450 000,00		
62	16 000,00		112 800,00	108 320,00	20 480,00	
76			3 772 500,00	3 772 500,00		
004			3 712 500,00	3 712 500,00		
Кол-во:			1,000	1,000		
Итого:	16 000,00		21 155 550,00	21 151 070,00	20 480,00	
Итого количество:			1,000	1,000		
КЛЮЧАВТО ЛАЙТ ООО						
62			155 439,00		155 439,00	
Итого:			155 439,00		155 439,00	
КЛЮЧАВТО-КМВ ООО						



19			16 890 008,00	16 890 008,00		
60		18 416 113,61	150 241 930,22	131 932 725,99		106 909,38
62			5 176 247,60	5 176 247,60		
66			11 500 000,00	11 500 000,00		
76			2 232 487,03	2 232 487,03		
Итого:		18 416 113,61	186 040 672,85	167 731 468,62		106 909,38
КЛЮЧАВТО-МКУ АКСАЙ ООО						
19			2 076,33	2 076,33		
60			12 458,00	12 458,00		
62	71 389,38		3 140 877,63	3 265 329,34		53 062,33
76			26 226,66	17 382,94	8 843,72	
Итого:	71 389,38		3 181 638,62	3 297 246,61		44 218,61
КЛЮЧАВТО-МКУ ЖУКОВКА ООО						
19			834,77	834,77		
60			5 008,61	5 008,61		
Итого:			5 843,38	5 843,38		
КЛЮЧАВТО-ТРЕЙД ООО						
62			5 200,00	5 200,00		
76			21 955 942,80	21 955 942,80		
004			9 750 000,00	9 750 000,00		
Кол-во:			2,000	2,000		
Итого:			31 711 142,80	31 711 142,80		
Итого количество:			2,000	2,000		
ЛАНДШАФТ ЮГ ООО						
19			674 329,16	674 329,16		
60			7 862 102,17	7 862 102,17		
Итого:			8 536 431,33	8 536 431,33		
НОВАЯ ЛОГИСТИКА ООО						
19			2 179 100,86	2 179 100,86		
60		141 761,45	11 279 227,91	13 168 267,52		2 030 801,06
62			262 092,53	252 377,53	9 715,00	
Итого:		141 761,45	13 720 421,30	15 599 745,91		2 021 086,06
ОРГТЕХСТРОЙ ООО						
19			3 399 333,34	3 399 333,34		
60			20 396 000,00	20 396 000,00		
Итого:			23 795 333,34	23 795 333,34		
СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ ООО						
19			285,33	285,33		
60			1 712,00	1 712,00		
62			913 019,64		913 019,64	
Итого:			915 016,97	1 997,33	913 019,64	
СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ ООО						
19			46 940,10	46 940,10		
60			281 640,54	281 640,54		
62			3 401 280,62	3 401 280,62		
Итого:			3 729 861,26	3 729 861,26		
СБСВ-КЛЮЧАВТО Б-ВОЛГОГРАД ООО						
19			2 220 771,01	2 220 771,01		
60			13 278 858,27	13 324 625,68		45 767,41
62		4 358,25	19 495 158,59	19 490 800,34		



76	726,38			726,38		
Итого:		3 631,87	34 994 787,87	35 036 923,41		1 767,41
СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ ООО						
19			3 366 374,75	3 366 374,75		
60		9 510 000,00	29 705 700,30	20 198 248,69		2 548,39
62	8 048 391,00		27 404 635,91	35 449 896,91	3 130,00	
76			3 559 600,00	3 559 600,00		
Итого:		1 461 609,00	64 036 310,96	62 574 120,35	581,61	
СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ ОП пр. Кулакова, 22А (EVOLUTE, SKYWELL, Мерседес Ставрополь)						
62			639 665,32	639 665,32		
Итого:			639 665,32	639 665,32		
СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ ОП пр. Кулакова, 3 (VOYAH, VAIC, MERCEDES-BENZ)						
19			4 824,94	4 824,94		
60				28 949,63		28 949,63
62			21 106,59	6 199,36	14 907,23	
Итого:			25 931,53	39 973,93		14 042,40
СБСВ-КЛЮЧАВТО БРИТАН ООО						
60		27 750,00	27 750,00			
Итого:		27 750,00	27 750,00			
СБСВ-КЛЮЧАВТО ВОСТОК ООО						
62			977 048,36		977 048,36	
Итого:			977 048,36		977 048,36	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ГАММА ОП CHANGAN (Кулакова 22а)						
19			356 137,17	356 137,17		
60			2 136 823,00	2 136 823,00		
Итого:			2 492 960,17	2 492 960,17		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ДОН ООО						
62			33 375,00	33 375,00		
Итого:			33 375,00	33 375,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ ООО						
62			23 787,31	23 787,31		
Итого:			23 787,31	23 787,31		
СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД ООО						
19			27 310,92	27 310,92		
60			199 321,88	203 042,96		3 721,08
62			14 653 766,00	14 653 766,00		
Итого:			14 880 398,80	14 884 119,88		3 721,08
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ООО						
19			14 764,77	14 764,77		
58			2 500 000,00	2 500 000,00		



60			84 512,27	88 588,50		
62			12 921 000,00	12 921 000,00		
66			200 000,00	200 000,00		
Итого:			15 720 277,04	15 724 353,27		4 076,23
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ-Л ООО						
19			318 651,59	318 651,59		
60		545 496,75	2 583 652,53	2 019 078,91	19 076,87	
62			4 207 975,87	3 976 356,24	231 619,63	
Итого:		545 496,75	7 110 279,99	6 314 086,74	250 696,50	
СБСВ-КЛЮЧАВТО НОВОРОССИЙСК-Л ООО						
19			214,00	214,00		
60			1 284,00	1 284,00		
62			4 278,24	4 278,24		
Итого:			5 776,24	5 776,24		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ПРЕМИУМ ООО						
19			3 656,23	3 656,23		
60			21 290,09	21 937,39		
62			32 710,95	32 710,95		
76			200,00		200,00	
002			6 383 968,00		6 383 968,00	
Кол-во:			1,000		1,000	
Итого:			6 441 825,27	58 304,57	6 383 520,70	647,30
Итого количество:			1,000		1,000	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ПРЕМИУМ ОП Краснодар Юг (LIVAN, SWM, FENGON)						
62			191 022,78		191 022,78	
76			50 200,00	50 000,00	200,00	
002			4 785 799,00	2 463 709,00	2 322 090,00	
Кол-во:			2,000	1,000	1,000	
Итого:			5 027 021,78	2 513 709,00	2 513 312,78	
Итого количество:			2,000	1,000	1,000	
СБСВ-КЛЮЧАВТО РОСТОВ ООО						
19			24 564,33	24 564,33		
60			147 385,76	147 385,76		
Итого:			171 950,09	171 950,09		
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕВЕР ООО						
19			10 105,99	10 105,99		
60			58 450,30	60 635,98		
62			458,00	458,00		
76			200,00	100,00	100,00	
002			6 647 308,00	6 647 308,00		
Кол-во:			1,000	1,000		
Итого:			6 716 522,29	6 718 607,97		2 185,68
Итого количество:			1,000	1,000		
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС ООО						
19			901 020,21	901 020,21		
60			9 250 042,44	9 377 352,78		
Итого:			10 151 062,65	10 278 372,99		127 310,34



СБСВ-КЛЮЧАВТО СИГМА ООО						
19			2 987 608,23	2 987 608,23		
60			90 901 382,22	95 502 649,22		4 601 267,00
62			24 617 403,93	24 605 003,93	12 400,00	
66			34 050 231,51	34 050 231,51		
Итого:			152 556 625,89	157 145 492,89		4 588 867,00
СБСВ-КЛЮЧАВТО СОЧИ-Л ООО						
62			353 173,25	353 173,25		
Итого:			353 173,25	353 173,25		
СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР ООО						
19			378 309,62	378 309,62		
60			1 946 033,16	2 300 464,68		354 431,52
62			7 617 498,88	7 617 498,88		
66			3 700 000,00	3 700 000,00		
Итого:			13 641 841,66	13 996 273,18		354 431,52
СБСВ-КЛЮЧАВТО СТАВРОПОЛЬ ООО						
19			2 383 900,00	2 383 900,00		
60			14 303 400,00	14 303 400,00		
Итого:			16 687 300,00	16 687 300,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАК КМВ ООО						
19			34 882,17	34 882,17		
60			203 692,41	209 666,27		5 973,86
62			1 030,20	1 030,20		
Итого:			239 604,78	245 578,64		5 973,86
СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС ООО						
60			1 868 008,00	1 868 008,00		
Итого:			1 868 008,00	1 868 008,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ФОРМА ООО						
19			863 291,20	863 291,20		
60			9 154 540,80	9 154 540,80		
Итого:			10 017 832,00	10 017 832,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ ООО						
19			40 232,40	40 232,40		
60			87 454,17	241 716,12		154 261,95
62			76 887,84	76 887,84		
66			1 650 000,00	1 650 000,00		
Итого:			1 854 574,41	2 008 836,36		154 261,95
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЮГ ООО						
19			231,25	231,25		
60			1 387,48	1 387,48		
Итого:			1 618,73	1 618,73		
СБСВ-МАРКЕТ ООО						
60			144 000,00	144 000,00		
Итого:			144 000,00	144 000,00		
Итого:	343 988		2 249 636	2 365 530	228 094	
	317,14		160,19	095,54	381,79	

«СБСВ-КЛЮЧАВТО
БАВАРИЯ КМВ»



Информация о выплаченных дивидендах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2023 г., т.р			Данные за 2022 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.
<i>участники общества</i>							
Баринаева Вера Михайловна	Начисление дивидентов	27 000	Зачтены в счет займа Баринаева ВМ Договор займа 01-3-22 от 07.11.2022г.	0			
Красова Елена Юрьевна	Начисление дивидентов	13 500	Зачтены в счет займа Красова ЕЮ Договор займа 02-3-22 от 07.11.2022	0			
Сергеев Виктор Алексеевич	Начисление дивидентов	26 000	Зачтены в счет займа Сергеев ВА Договор займа 29 3-16 от 06.09.2016г.	0			
Сергеев Антон Викторович	Начисление дивидентов	10 000	Зачтены в счет займа Сергеев АВ Договор займа 11 3-18 от	0			



			10.04.2018г.				
Сторожев Юрий Филиппович	Начисление дивиденто в	13 500	Зачтены в счет займа Сторожев ЮФ Договор займа 03-3- 22 от 07.11.2022г.	0			
ГК СБСВ- КЛЮЧАВТО ООО	Начисление дивиденто в	10 000	Выплачено деньгами	0			

**Существенная неопределенность в непрерывности деятельности
Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую
отчетность организации. Влияние ограничений, связанных с коронавирусной
инфекцией.**

В 2023 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - 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.

По результатам деятельности чистая прибыль предприятия за 2023 год составила 60 406 тыс. рублей, в 2022 году – 105 524 тыс. рублей. Имеет место снижение выручки организации почти в два раза в 2023 году, по сравнению с 2022 годом.

Снижение прибыли связано с внешними факторами, не зависящими от управления обществом. Объявлены новые пакеты санкций в отношении ряда российских организаций, включая банки. Большинство европейских и японских компаний приостановили поставку автомобилей в Российскую Федерацию и сборку автомобилей на территории Российской Федерации. Это указывает на обоснованное снижение доходов общества.

В период указанных событий ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ» деятельность не приостанавливала. Дилерские договоры с дистрибьюторами автомобильных марок, приостановившим продажу на территории России, не расторгнуты. Общество продолжает деятельность по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей, в том числе по маркам с приостановленной продажей.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров у общества отсутствуют.

Простой в использовании основных средств места не имели.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с

расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.



Не ожидается потеря рынков сбыта и снабжения, существенных сбоев в логистических цепочках.

Основными видами деятельности общества являются: торговля автомобилями, их сервисное обслуживание и ремонт.

Большинство европейских и японских компаний приостановили поставку автомобилей в Российскую Федерацию и сборку автомобилей на территории Российской Федерации.

В период указанных событий Общество деятельность не приостанавливала. Дилерские договоры с дистрибьюторами автомобильных марок, приостановившим продажу на территории России, не расторгнуты.

Общество продолжает деятельность по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей, в том числе по маркам с приостановленной продажей.

Деятельность общества постепенно переориентируется на продажу автомобилей из других стран, преимущественно из Китая, а также на реализацию авто завезенных в режиме параллельного импорта.

Вышеуказанное подтверждает обоснованность снижения доходов.

7. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

Финансовые риски, Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » - прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора - отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая. « - » - обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора - положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » - фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	0	
Изменение курса иностранных валют:	+	
- евро	0	
- доллар США	0	

Кредитные риски, тыс. руб.

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные процентные займы, тыс. руб.	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги), тыс. руб.	Сомнительная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Выпущенные векселя, руб.
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	-	-	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	-	-	-
Наличие обеспечения:				
- залог	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-
- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	-	-	-	-
- другое:	-	-	-	-
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физлиц)	-	-	-	-

Риски ликвидности, тыс. руб.

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:				
	До 1 месяца, тыс. руб.	1-3 месяца, тыс. руб.	3 месяца - 1 год, тыс. руб.	1-3 года, тыс. руб.	Свыше 3 лет, тыс. руб.
Полученные кредиты	-	-	-	-	-
Полученные кредиты с обеспечением	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	-	-	-
Полученные займы с обеспечением	-	-	-	-	-



<i>Кредиторская задолженность</i>	-	-	-	-	-
<i>в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов</i>	-	-	-	-	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/- Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
<i>Изменение валютного регулирования</i>	-	<i>Существенных изменений не предвидится</i>
<i>Изменение таможенного регулирования</i>	-	<i>Существенных изменений не предвидится</i>
<i>Изменение налогового законодательства</i>	-	<i>Существенных изменений не предвидится</i>
2. Страновые и региональные риски	+/-	<i>Изложены в п. 6 пояснений</i>
3. Репутационный риск		
<i>Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.</i>	-	<i>Качество выполняемых работ высокое</i>
4. Другие риски		
<i>Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации</i>	-	<i>Деятельность связанных сторон стабильна</i>
<i>Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий</i>	-	<i>Деятельность не лицензируется</i>

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Генеральный директор

Сергеев В. А.

М.П.