

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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 на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
29 января 2024 г.

Буршит Павел Михайлович
(расшифровка подписи)

[illegible]

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 2023 г.	-	187	(94)	(94)	-
	5250	за 2022 г.	-	151	(76)	(76)	-
в том числе:							
КИА Sorento VIN XWERH81DDN0007885 гос.номер E621BX761 (для аренды)	5241	за 2023 г.	-	94	-	(94)	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Тонирующие солнцезащитные пленки ATR05	5242	за 2023 г.	-	2	2	-	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пакет для колес R2R 1100 x 1100 мм, белые, (уп.100шт.)	5243	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Скотч 3М маляр. стандарт. 25мм*50м 2328	5244	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
САМОРЕЗ-ФЛ-Н2-(DSS)-3.9X9.5,100 шт.	5245	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Напыляемая шумоизоляция LOTOS RS OPTIMAL	5246	за 2023 г.	-	5	5	-	-
	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сетка универсальная, размер ячейки 10 мм (ромб), 400x1000 черная	5247	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
GPS-приёмник NAV-X	5248	за 2023 г.	-	7	7	-	-
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
КОВРЫ САЛОНА - 3 РЯДОМ 7 МЕСТ, РЕЗИНОВЫЕ	5249	за 2023 г.	-	3	3	-	-
	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Призрак 5S/BT/Slim		за 2023 г.	-	6	6	-	-
		за 2022 г.	-	26	26	-	-
Шумоизоляция Biplast Premium 15 А, лист 0,75x1,0x0,15 м.		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вибропоглощение GB 3 (Лист 0,375x0,47) MINI		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
АВТОСИГНАЛИЗАЦИЯ PANDORA DX-4GS Plus		за 2023 г.	-	21	21	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автошина R17 235/60 Ice Zero Friction 106H XL зима		за 2023 г.	-	34	34	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плёнка бронировочная полиуретановая с лаковым покрытием 1524мм		за 2023 г.	-	9	9	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ленточный хомут с нейлоновым язычком черный 205x3,6 (уп.100шт.) BERNER, Германи		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
КИА Carnival VIN XWENE81BBM0001132 гос номер E 820 BX 761		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	49	-	(49)	-
КИА Rio VIN Z94C341BBNR252224 E 793 BX 761		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
КИА Seltos VIN XWEE381AEMC003171 гос.номер E 817 BX761		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
КИА Sportage VIN XWERH81ADM0064619 гос.номер E752BX761		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Коврик в салон + коврики в багажник (резина) SPORTAGE QL FL		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2	2	-	-
R8130H0100M Ковры салона резиновые литые		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2	2	-	-

КОВЕР САЛОНА РЕЗИН.+КОВЕР БАГАЖН. ОТСЕКА КОМП-Т(КОМП-ЦИЯ БЕЗ САБВУФЕРА)	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	3	3	-
КОВРЫ РЕЗИНОВЫЕ CARNIVAL 8 МЕСТ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	5	5	-
Автошина 235/65 R18 110T XL NOKIAN TYRES Hakkapeliitta 9 SUV (шип)	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	38	38	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,
реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	94	76
в том числе:			
КИА Sorento VIN XWERH81DDN0007885 гос.номер E621BX761 (для аренды)	5261	94	-
КИА Carnival VIN XWENE81BBM0001132 гос номер E 820 BX 761 (для аренды)	5262	-	49
КИА Sportage VIN XWEPH81ADM0064619 гос.номер E752BX761 (для аренды)	5263	-	9
КИА Rio VIN Z94C341BBNR252224 E 793 BX 761 (для аренды)	5264	-	9
КИА Seltos VIN XWEE381AEMC003171 гос.номер E 817 BX761 (для аренды)	5265	-	9
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	279 475	279 475	279 475
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Буршит Павел Михайлович**
 (подпись) (расшифровка подписи)
 29 января 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	21 824	-	325 845	(331 897)	-	-	-	15 772	-
	5315	за 2022 г.	84 082	-	577 672	(639 930)	-	-	-	21 824	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	21 824	-	325 845	(331 897)	-	-	-	15 772	-
	5316	за 2022 г.	84 082	-	577 672	(639 930)	-	-	-	21 824	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	21 824	-	325 845	(331 897)	-	-	-	15 772	-
	5310	за 2022 г.	84 082	-	577 672	(639 930)	-	-	-	21 824	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 _____
(подпись)
29 января 2024 г.

Буршит Павел Михайлович

(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 _____ **Буршит Павел Михайлович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 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	
			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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	14 400	-	19 222	-	(12 248)	(23)	-	-	-	-	21 351	-
	5530	за 2022 г.	52 186	-	12 745	-	(50 119)	(412)	-	-	-	-	14 400	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	7 318	-	18 932	-	(6 995)	(12)	-	-	-	-	19 243	-
	5531	за 2022 г.	7 706	-	7 032	-	(7 008)	(412)	-	-	-	-	7 318	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	6 496	-	289	-	(4 896)	-	-	-	-	-	1 889	-
	5532	за 2022 г.	43 176	-	5 530	-	(42 210)	-	-	-	-	-	6 496	-
Прочая	5513	за 2023 г.	586	-	1	-	(357)	(11)	-	-	-	-	219	-
	5533	за 2022 г.	1 304	-	183	-	(901)	-	-	-	-	-	586	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	14 400	-	19 222	-	(12 248)	(23)	-	X	-	-	21 351	-
	5520	за 2022 г.	52 186	-	12 745	-	(50 119)	(412)	-	X	-	-	14 400	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	113 553	633 439	-	(746 993)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	113 553	633 439	-	(746 993)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	262 977	691 654	21 576	(694 429)	(1 139)	-	-	-	280 639
	5580	за 2022 г.	311 345	1 497 398	44 209	(1 589 897)	(78)	-	-	-	262 977
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	14 201	790	-	(13 028)	(11)	-	-	-	1 952
	5581	за 2022 г.	1 407	13 907	49	(1 129)	(33)	-	-	-	14 201
авансы полученные	5562	за 2023 г.	13 312	9 791	-	(5 911)	(1 128)	-	-	-	16 064
	5582	за 2022 г.	11 730	6 395	-	(4 768)	(45)	-	-	-	13 312
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	17 192	704	-	(16 549)	-	-	-	-	1 347
	5583	за 2022 г.	2 699	14 725	17	(249)	-	-	-	-	17 192
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	215 687	680 313	21 576	(658 940)	-	-	-	-	258 636
	5585	за 2022 г.	292 090	1 459 816	44 143	(1 580 362)	-	-	-	-	215 687
прочая	5566	за 2023 г.	2 585	56	-	(1)	-	-	-	-	2 640
	5586	за 2022 г.	3 419	2 555	-	(3 389)	-	-	-	-	2 585
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	262 977	691 654	21 576	(694 429)	(1 139)	X	-	-	280 639
	5570	за 2022 г.	424 898	2 130 837	44 209	(2 336 890)	(78)	X	-	-	262 977

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Буршит Павел Михайлович
 (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	43 967	41 110
Расходы на оплату труда	5620	40 290	40 894
Отчисления на социальные нужды	5630	9 551	9 512
Амортизация	5640	1 644	2 816
Прочие затраты	5650	88 516	120 324
Итого по элементам	5660	183 968	214 656
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(10 044)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	76 595
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	173 924	291 251

Руководитель _____
(подпись)
29 января 2024 г.

Буршит Павел Михайлович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 915	3 875	(4 272)	-	1 518
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	1 915	3 875	(4 272)	-	1 518

Руководитель

(подпись)

29 января 2024 г.

Буршит Павел Михайлович

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	11 003 970	1 799 490	1 799 490
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

Буршит Павел Михайлович

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-
в том числе:						

Руководитель _____
(подпись)
29 января 2024 г.

Буршит Павел Михайлович
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2023 год

Общества с ограниченной ответственностью
«СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2023 год
Общества с ограниченной ответственностью
«СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»**

1. Общие сведения.

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО-КИА РОСТОВ»
Сокращенное наименование	ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»
Юридический адрес	353290 Краснодарский край ,г. Горячий Ключ, ул. Революции,4, оф. 22 ГРН 1172375105242 от 21.12.2017 г.
Фактический адрес	344065 Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева 354 уведомление №444300017 от 10.04.2018г. (постановка на учет 09.04.2018г.)
Государственная регистрация	Общество зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Горячий Ключ Краснодарского края 21.12.2017.
ОГРН	1172375105242
ИНН	2368009413
КПП	236801001
Генеральный директор	Управляющая компания ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по договору № 43 от 27.06.2018 г. в лице Генерального директора ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» Сергеева Виктора Алексеевича
Главный бухгалтер	не предусмотрен
Банковские реквизиты	р/с 40702810530000019215 в КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602, БИК 040349602, р/с 40702810703300003485 в ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. РОСТОВЕ-НА-ДОНУ, к/с 30101810300000000999, БИК 046015999
Средняя численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 г.,	40
Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности	-Розничная торговля автотранспортными средствами -Оптовая торговля автотранспортными средствами -Торговля автотранспортными средствами через агентов -Торговля автомобильными узлами, деталями и принадлежностями через агентов -Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями -Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей -Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств -Предоставление прочих видов услуг по техническому обслуживанию автотранспортных средств -Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями -Осуществление деятельности страховых агентов -Прочая вспомогательная деятельность в сфере страхования -Производство общестроительных работ по строительству прочих зданий и сооружений, не включенных в другие группировки -Рекламная деятельность -Консультации по вопросам коммерческой деятельности -Деятельность столовых при предприятии и учреждении, организация пунктов общественного питания -Аренда легковых автомобилей -Аренда прочего автомобильного транспорта и оборудования -Передача пара и горячей воды -Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилого недвижимого имущества

Уставный капитал был оплачен денежными средствами в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

Сведения об участниках общества

Состав участников и их доли согласно Списку участников по состоянию на 31.12.2023 г.:

Наименование участников	Доля в уставном капитале, %	Сумма, руб.
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	10	10 000,00
Физические лица, всего:	90	90 000,00
в т.ч.		
2.Баринова Вера Михайловна	27	27 000,00
3.Красова Елена Юрьевна	13,5	13 500,00
4.Сергеев Виктор Алексеевич	26	26 000,00
6.Сторожев Юрий Филиппович	13,5	13 500,00
7.Сергеев Антон Викторович	10	10 000,00
Итого:	100	100 000,00

2. Описание деятельности:

2.1. Открытие автоцентра состоялось 01.05.2018 г.

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» (адрес: г. Горячий Ключ, ул. Революции, 4 оф. 22) осуществляет следующие основные виды деятельности:

- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей (45.20.1)
- розничная торговля автотранспортными средствами, как новыми, так и бывшими в употреблении (45.11.2).
- розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (45.32)

Для осуществления своей деятельности ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» арендует у ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» современный технический центр, включающий в себя:

- торгово-административные помещения.
- производственно-складские помещения.
- объекты недвижимости общего назначения.
- площади общего назначения.

3. Проведение инвентаризации

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	08.12.2023
Материально-производственные запасы	08.12.2023
Денежные средства	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2023
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2023

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 31.10.2000 г. № 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.

Ведение бухгалтерского учета на предприятии осуществляется работниками Централизованной бухгалтерии ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по Договору № 141 Аут-18 от 01.06.2018 г.

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 ежемесячно 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.

Общество формирует оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков сотрудников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010 и методикой формирования оценочного 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 о бухгалтерской отчетности. Расшифровки строк 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».

Отступления от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности места не имели.

В данных пояснениях к бухгалтерского балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества

Строка 1110 «Нематериальные активы»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	13 551	(7 251)	94	(2 689)	779	(1 644)	1 383	10 955	(6 733)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме производственный и	5201	за 2023 г.	3 879	(3 619)	-	-	-	(281)	1 102	3 879	(2 798)
Другие виды основных средств	5202	за 2023 г.	1 721	(1 590)	-	-	-	(73)	281	1 721	(1 381)
Транспортные средства	5203	за 2023 г.	684	(322)	-	-	-	(97)	-	684	(419)
	5204	за 2023 г.	7 267	(1 720)	94	(2 689)	779	(1 194)	-	4 672	(2 135)

Строка 1170, 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	21 824	-	325 845	(331 897)	-	15 772	-
в том числе:									
	5306	за 2023 г.	21 824	-	325 845	(331 897)	-	15 772	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2023 г.	21 824	-	325 845	(331 897)	-	15 772	-

Строка 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло себестоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	42 071	-	42 071	990 750	(982 612)	X	50 209	-	50 209
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2023 г.	7 862	-	7 862	61 799	(63 557)	51 636	6 104	-	6 104
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	33 932	-	33 932	772 148	(762 104)	203 256	43 976	-	43 976
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	88 920	(88 920)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	277	-	277	67 883	(68 031)	-	129	-	129
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2023 г.	14 400	-	19 222	-	(12 248)	(23)	-	21 351	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и	5511	за 2023 г.	7 318	-	18 932	-	(6 995)	(12)	-	19 243	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	6 496	-	289	-	(4 896)	-	-	1 889	-
Прочая	5513	за 2023 г.	586	-	1	-	(357)	(11)	-	219	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	14 400	-	19 222	-	(12 248)	(23)	-	21 351	-

**Строка 1410, 1510 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность»
бухгалтерского баланса**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	262 977	691 654	21 576	(694 429)	(1 139)	280 639
в том числе:								
расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2023 г.	14 201	790	-	(13 028)	(11)	1 952
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	17 192	704	-	(16 549)	-	1 347
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	215 687	680 313	21 576	(658 940)	-	258 636
прочая	5566	за 2023 г.	2 585	56	-	(1)	-	2 640
Итого	5550	за 2023 г.	262 977	691 654	21 576	(694 429)	(1 139)	280 639

Расшифровка Отчета о финансовых результатах

Доходы признаются по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров.

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, места не имела.

Наименование	ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ"
	Сумма пунктов
Стр.2110 ВЫРУЧКА (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *	919 217 977,50
	919 217 977,50
1.01 Продажа услуг сервиса (заказ-наряд)	109 239 377,63
1.02 Продажа запасных частей	12 415 372,70
1.03 Продажа автомобилей	744 468 969,61
1.05 Продажа автомобилей доп. оборудование	37 362 580,35
1.13 Агентское вознаграждение (авто)	15 726 123,88
1.14 Прочая реализация	5 553,33
Стр.2120 СЕБЕСТОИМОСТЬ проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *	842 365 454,51
Прямые расходы	817 742 875,78
2.01 Покупная стоимость запасных частей услуг сервиса (заказ-наряд)	43 800 103,74
2.02 Покупная стоимость запасных частей	12 118 965,92
2.03 Покупная стоимость автомобилей	743 591 323,37
2.05 Продажа автомобилей доп. оборудование	5 902 750,69
2.06 Оплата труда (20 и 23)	9 262 919,50
2.07 Оценочное обязательство (резерв) на оплату отпусков (20,23)	870 573,70
2.08 Страховые взносы (20 и 23)	2 196 238,86
Косвенные расходы	24 622 578,73
2.10 Амортизация	314 209,82
2.11 Аренда (лизинг)	4 268 172,35
2.19 Добровольное медицинское страхование работников	100 613,54
2.20 Здравоохранение (медосмотр)	21 710,93
2.21 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	291 581,69
2.22 Информационные, консультационные услуги	476 560,80
2.23 Канцтовары	55 654,47
2.29 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)	57 034,13
2.31 Материалы	747 668,54

2.35 Оплата труда	12 705 677,37
2.43 Расходы по уборке	1 136 915,13
2.45 Резерв по отпускам	1 186 989,02
2.46 Реклама	3 188,99
2.48 Содержание зданий и сооружений	21 809,47
2.49 Содержание оборудования	101 186,54
2.50 Содержание оргтехники	5 464,08
2.51 Содержание программных продуктов	37 327,80
2.52 Страховые взносы	3 080 876,85
2.56 Транспортные услуги	9 687,21
2.58 Услуги агента, комиссионера	250,00
Стр.2210 КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.: *	36 714 730,90
	36 714 730,90
3.01 Амортизация	22 881,37
3.02 Аренда (лизинг)	1 288 981,92
3.09 ГСМ	47 741,36
3.11 Здоровоохранение (медосмотр)	1 533,12
3.12 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	21 130,29
3.13 Информационные, консультационные услуги	37 482,92
3.14 Канцтовары	68 681,06
3.21 Материалы	221 497,72
3.24 Обязательное и добровольное страхование	22 000,90
3.25 Оплата труда	13 530 612,12
3.30 Предпродажная подготовка	5 875 386,37
3.34 Расходы на электронные ПТС	3 250,01
3.35 Расходы по уборке	438 558,95
3.37 Резерв по отпускам	1 366 687,13
3.38 Реклама	4 134 406,90
3.41 Содержание оборудования	650,00
3.42 Содержание оргтехники	10 631,11
3.43 Содержание программных продуктов	38 845,60
3.44 Страховые взносы	3 143 462,23
3.47 Транспорт собственный	1 916 354,01
3.48 Транспортные услуги	348 833,33
3.50 Услуги агента, комиссионера	4 171 955,84
3.51 Услуги по регистрации а/м (внеш) (44)	2 500,00
3.52 Хранение автомобилей (дистрибьютор)	666,64
Стр.2220 УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего	27 693 561,63
	27 693 561,63
4.02 Амортизация (26) (исключаемая из ННП)	69 596,62
4.03 Аренда (26) (исключаемая из ННП)	117 930,52
4.04 Аренда (лизинг)	3 163 434,71
4.13 Здоровоохранение (медосмотр)	5 779,52
4.14 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	112 405,99
4.15 Информационные, консультационные услуги	6 630 275,96
4.17 Канцтовары	2 468,17
4.22 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)	4 028 700,53
4.23 Лицензия	50 000,04
4.24 Материалы	76 025,31
4.28 Оплата труда	1 313 777,07
4.30 Охрана	2 298 412,80
4.31 Платежи за выбросы в окружающую среду (в пределах норм)	9,25
4.34 Расходы на управление	2 921 570,04
4.36 Расходы по уборке	1 245 678,94
4.38 Резерв по отпускам	129 726,38
4.39 Реклама	2 291 735,90
4.40 Связь	345 271,60
4.41 Содержание зданий и сооружений	1 860 462,25
4.42 Содержание оборудования	153 941,18
4.43 Содержание оргтехники	147 581,01
4.44 Содержание программных продуктов	135 997,74
4.45 Страховые взносы	337 500,14

4.53 Юридические услуги	255 279,96
Стр.2200 ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК ОТ ПРОДАЖ	12 364 748,31
Стр.2310 Доходы от участия в других организациях, всего, в т.ч.:	0
Дивиденды полученные	0
Стр.2320 ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ, всего, в т.ч.:	155 898,67
Проценты по предоставленным займам	155 898,67
Стр.2330 ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ, всего, в т.ч.:	21 576 021,50
Проценты по займам	21 576 021,50
Стр.2340 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, всего, в т.ч.:	6 967 443,98
5.03 Возмещение убытков, причиненных предприятию	230 831,67
5.10 Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	5 704,34
5.14 Доходы (расходы) от реализации основных средств	3 750 000,00
5.18 Доходы (расходы) от Утилизации ТМЦ	170 608,34
5.25 Излишек, выявленный в результате инвентаризации	282 564,46
5.26 Кредиторская задолженность	1 138 432,53
5.42 Доходы (расходы) от хранения автомобилей	5 666,44
5.44 Приведение остаточной стоимости ОС по БУ (принимая только в БУ)	1 383 636,20
Стр.2350 ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.:	6 377 312,10
6.03 Возмещение убытков, причиненных организацией	718 185,00
6.04 Возмещение убытков, причиненных предприятию	183 333,33
6.05 Дебиторская задолженность	22 084,94
6.07 Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	2 590,00
6.11 Доходы (расходы) от реализации основных средств	1 910 217,64
6.12 Доходы (расходы) от реализации Сервисных контрактов	135 100,00
6.15 Доходы (расходы) от Утилизации ТМЦ	140 640,00
6.25 НДС не возмещенный	18 744,36
6.26 НДС по списанной кредиторской задолженности	41 747,98
6.27 НДС с безвозмездной реализации	20 208,16
6.28 Недостача, не возмещенная виновным лицом	200 277,84
6.31 Проведение праздников	13 700,00
6.33 Расходы на эквайринг	1 244 921,31
6.39 РКО	732 091,40
6.44 Содержание объектов не производственного назначения	41 747,50
6.46 Судебные расходы, арбитражные сборы, государственная пошлина	362 869,50
6.49 Убыток прошлых лет	504 045,00
6.50 Услуга по инкассации	84 776,71
6.53 Штрафы, пени, неустойки по договорам к уплате	31,43
Стр.2300 Прибыль (убыток) до налогообложения	-8 385 760,49

Сведения о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование ценностей	Оценочная стоимость арендованного имущества, тыс. руб.	Примечания
1. Арендованные основные средства (счет 001), в т. ч.:	279 475	
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	279 475	Имущество (в т.ч. здание ДЦ) арендовано у учредителя, имеющего 10% в доле Уставного капитала Общества,
2.Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (счет 002), в т.ч.:		
4.Обеспечения обязательств и платежей выданные (счет 009), в т.ч.:	11 003 970	
Краснодарское ОСБ № 8619 ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	11 003 970	Договор поручительства ДП11520D00ILZ

6. Информация о связанных сторонах

Состав участников и их доли согласно Списку участников по состоянию на 31.12.2023 г.:

Наименование участников Общества	Доля в уставном капитале, %
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	10
Физические лица, всего:	90
в т.ч.	
2.Баринова Вера Михайловна	27
3.Красова Елена Юрьевна	13,5
4.Сергеев Виктор Алексеевич	26
6.Сторожев Юрий Филиппович	13,5
7.Сергеев Антон Викторович	10
Руководитель	0
Гл. бухгалтер	0
Итого:	100

Конечными бенефициарами являются: Баринова Вера Михайловна, Красова Елена Юрьевна, Сергеев Виктор Алексеевич, Сторожев Юрий Филиппович, Сергеев Антон Викторович.

Предприятие входит в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний КЛЮЧАВТО. Дочерних и зависимых обществ у предприятия

Связанные стороны Общества в составе организационно неоформленного холдинга группы компаний КЛЮЧАВТО:

Баринова В.М., Красова Е.Ю., Сергеев В.А., Сергеев А.В., Сторожев Ю.Ф., ГРУППА КОМПАНИЙ СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО "КИА НК", ООО "Ключавто Автомобили с пробегом", ООО "КЛЮЧАВТО ЛАЙТ", ООО "КЛЮЧАВТО ТРЕЙД", ООО "Ключавто", ООО "Ключавто-МКУ Аксай", ООО "Ключавто-МКУ Аэропорт", ООО "Ключавто-МКУ Жуковка", ООО "Ключавто-Трейд Север", ООО "Новая Логистика", ООО "СБСВ Ключавто Люберцы М" , ООО "СБСВ-Ключавто Автопорт ШКОДА", ООО "СБСВ-Ключавто Азов", ООО "СБСВ-Ключавто Аксай", ООО "СБСВ-Ключавто Аксай-Л", ООО "СБСВ-Ключавто Альфа", ООО "СБСВ-Ключавто Амега", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО АЦ-Сочи", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО АЦ-СТАВРОПОЛЬ", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ", ООО "СБСВ-Ключавто Б-Волгоград", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО Бентли", ООО "СБСВ-Ключавто Бета", ООО "СБСВ-Ключавто Британ", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ВОЛГОГРАД-МБ", ООО "СБСВ-Ключавто Волоколамка", ООО "СБСВ-Ключавто Восток" , ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ГАММА", ООО "СБСВ-Ключавто Дельта", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ДОН", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ЖУКОВКА -Л", ООО "СБСВ-Ключавто Жуковка", ООО "СБСВ-Ключавто КИА Ростов", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО КМВ", ООО "СБСВ-Ключавто Краснодар", ООО "СБСВ-Ключавто КЦ-Краснодар", ООО "СБСВ-Ключавто Люберцы Х", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО М-Волгоград", ООО "СБСВ-Ключавто М", ООО "СБСВ-Ключавто МКУ-Люберцы", ООО "СБСВ-Ключавто Новороссийск", ООО "СБСВ-Ключавто Новороссийск-Л", ООО "СБСВ-Ключавто ОСТ", ООО "СБСВ-Ключавто Премиум", ООО "СБСВ-Ключавто Ростов", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ", ООО "СБСВ-Ключавто Север", ООО "СБСВ-Ключавто Сочи", ООО "СБСВ-Ключавто Сочи-Л", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАК КМВ", ООО "СБСВ-Ключавто Франц", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ФЦ Сочи", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ РОСТОВ", ООО "СБСВ-Ключавто ХЦ-Курск", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-Сочи", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-СТАВРОПОЛЬ", ООО "СБСВ-Ключавто Юг", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ЯСЕНЕВО-Х", ООО "Хендэ Центр Краснодар", ООО «КЛЮЧАВТО КМВ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ-Л», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СИГМА», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СТАВРОПОЛЬ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ», ООО "Автоцентр "Евразия", ООО "ЕВРАЗИЯ ПРЕМИУМ", ООО "Евразия Восток", ООО "ЕВРАЗИЯ МОТОРС", ООО "Евразия плюс", ООО "Евротехцентр", ООО "Евразия центр", ООО "Евразия Эксперт", ООО "ЕВРАЗИЯ", ООО "Евразия-Моторс", ООО «СБСВ-Ключавто олимп», ООО «Оргтехстрой», ООО «БАРС-РЕЗЕРВ», ООО «АВТОСАЛОН», ООО

«СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС», ООО «Ландшафт Юг», ООО «Наш Экодом», ООО «Уют Ростов», ООО «Чистодел КМВ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС».

Информация об операциях со связанными сторонами

В отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма
Основное хозяйственное общество			
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» (с Филиалами и ОП)	Владеет 10% в Уставном капитале	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	285 068
		Выдан займ	325 845
		Получены проценты по займу	156
		Получен займ	680 313
		Уплачены проценты по займу	21 576
		Продажа товаров, работ услуг	5 918

Другие связанные стороны (Входят в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний «КЛЮЧАВТО»)

Основное хозяйственное общество	Виды операций (Сумма тыс. руб)	
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	Продажа товаров, работ услуг
КИА НК ООО	25 691	12 125
КЛЮЧАВТО АВТОМОБИЛИ С ПРОБЕГОМ ООО	6 304	5 105
КЛЮЧАВТО ЛАЙТ ООО	841	
КЛЮЧАВТО ООО	11 688	
КЛЮЧАВТО-МКУ АКСАЙ ООО	326	10 105
КЛЮЧАВТО-ТРЕЙД ООО		545
СБСВ-КЛЮЧАВТО АВТОПОРТ- ШКОДА ООО	16 748	25 293
НОВАЯ ЛОГИСТИКА ООО	19 913	106
ОРГТЕХСТРОЙ ООО	68 459	
СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ ООО	22 570	9 781
ЛАНДШАФТ ЮГ ООО	2 987	
СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ ООО	93 312	10 084
СБСВ-КЛЮЧАВТО АЛЬФА ООО	34	56
СБСВ-КЛЮЧАВТО АМЕГА ООО		1025
СБСВ-КЛЮЧАВТО БЕТА ООО	20	
СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ	24	
СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ	4 951	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ГАММА ООО		670
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЖУКОВКА-Л ООО	5 373	2 305
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЖУКОВКА ООО	2 528	5 125
СБСВ-КЛЮЧАВТО КЦ-КРАСНОДАР ООО	56	2 120
СБСВ-КЛЮЧАВТО КМВ ООО	16 916	8 973
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЛЮБЕРЦЫ-М ООО	11 350	20 589
СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД ООО	19 014	3 044
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ООО	5 271	7 771
СБСВ-КЛЮЧАВТО НОВОРОССИЙСК ООО	6 806	3 586
СБСВ-КЛЮЧАВТО НОВОРОССИЙСК-Л ООО	11	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ОЛИМП ООО	2 584	
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕВЕР ООО		2 713
СБСВ-КЛЮЧАВТО РОСТОВ ООО	7	17
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС ООО	1 610	
СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР ООО	34 417	10 173
СБСВ-КЛЮЧАВТО СИГМА ООО		758
СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС ООО	1 033	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ФОРМА ООО	2 484	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-КУРСК ООО	2 690	
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-РОСТОВ ООО	16 602	2 643
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-СОЧИ ООО	7 489	12 273
ХЕНДЭ ЦЕНТР КРАСНОДАР ООО	3 490	2 590
СБСВ-МАРКЕТ ООО	72	

7. Непрерывность деятельности. Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации.

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 получен убыток предприятия за 2023 год – 7 122 тыс. рублей. Получение убытка связано с внешними факторами, не зависящими от управления обществом. В феврале-марте 2022 года были 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 КИА РОСТОВ» 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.

Простои 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.

Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что вышеизложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно.

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.

8. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности организации

9.1.1. Рыночные риски

<i>Факторы</i>	<i>Влияние фактора на финансовое положение организации*</i>
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	+
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	+
Изменение курса иностранных валют	+

«+» - прямая зависимость;

«-» - обратная зависимость;

«0» - фактор не влияет.

9.1.2. Кредитные риски

Влияние последствий несвоевременного погашения задолженности

Факторы/Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные залоги и поручительства
Наличие у организации соответствующих обязательств	15 772				11 003 970
В т.ч. наличие просроченной дебиторской задолженности					
Наличие обеспечения:					
-залог					
-поручительство					
-другое (зарплата)					
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физических лиц)	-	-	-	-	-

9.1.3. Риски ликвидности

Обязательства организации в пользу кредиторов:

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца- 1 год	1-3 года	Свыше 3-х лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	-	-
-из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	-	258 636	-	-
-из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	3 425		18 578	-	-
-в том числе с ограничением по использованию неоплаченных активов	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

_____ Сергеев В.А.

М.П.