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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	7 808	(1 650)	-	(5 688)	1 373	(1 088)	-	-	-	2 120	(1 364)
	5210	за 2022г.	12 851	(9 575)	5 762	(4 462)	2 570	(988)	-	-	-	14 151	(7 992)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	2 045	(1 055)	-	-	-	(292)	-	-	-	2 045	(1 348)
	5211	за 2022г.	5 640	(2 365)	-	(2 500)	608	(394)	-	-	-	3 140	(2 150)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	5 689	(589)	-	(5 688)	1 373	(785)	-	-	-	1	(1)
	5212	за 2022г.	6 683	(6 683)	5 688	(1 962)	1 962	(589)	-	-	-	10 409	(5 309)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	74	(5)	-	-	-	(11)	-	-	-	74	(16)
	5213	за 2022г.	528	(528)	74	-	-	(5)	-	-	-	602	(533)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	5 762	-	(5 762)	-
в том числе: Транспортные средства	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	5 688	-	(5 688)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	74	-	(74)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	161	282	218
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 550	8 375	8 363
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 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	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Дрыга Станислав Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	182 727	-	182 727	114 516	(198 653)	-	-	X	98 589	-	98 589
	5420	за 2022г.	357 689	-	357 689	950 291	(1 125 253)	-	-	X	182 727	-	182 727
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	111 504	-	111 504	44 138	(2 897)	-	-	(69 375)	83 370	-	83 370
	5421	за 2022г.	115 823	-	115 823	126 881	(5 107)	-	-	(126 092)	111 504	-	111 504
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	51 754	-	51 754	-	(66 959)	-	-	15 205	-	-	-
	5423	за 2022г.	230 447	-	230 447	747 555	(960 060)	-	-	34 352	51 754	-	51 754
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	17 686	-	17 686	-	(3 854)	-	-	-	13 832	-	13 832
	5424	за 2022г.	11 285	-	11 285	-	(4 934)	-	-	11 335	17 686	-	17 686
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	1 782	-	1 782	70 378	(124 643)	-	-	54 170	1 387	-	1 387
	5425	за 2022г.	134	-	134	75 856	(154 612)	-	-	80 404	1 782	-	1 782
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Дрыга Станислав Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	123 276	-	354 513	-	(318 257)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	50 787	-	2 343 547	-	(2 271 058)	-	-	-	-	-	159 532	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 380	-	294 484	-	(291 987)	-	-	-	-	-	123 276	-
	5531	за 2022г.	36 860	-	1 369 409	-	(1 403 889)	-	-	-	-	-	4 877	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	168	-	19 446	-	(19 015)	-	-	-	-	-	2 380	-
	5532	за 2022г.	697	-	493 972	-	(494 501)	-	-	-	-	-	600	-
Прочая	5513	за 2023г.	118 010	-	38 930	-	(6 480)	-	-	-	-	-	168	-
	5533	за 2022г.	3 494	-	129 136	-	(14 620)	-	-	-	-	-	150 460	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	2 718	-	1 653	-	(776)	-	-	-	X	X	3 595	-
	5534	за 2022г.	9 736	-	351 030	-	358 048	-	-	-	X	X	2 718	-
Итого	5500	за 2023г.	123 276	-	354 513	-	(318 257)	-	-	X	-	-	159 532	-
	5520	за 2022г.	50 787	-	2 343 547	-	(2 271 058)	-	-	X	-	-	123 276	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	206 750	352 986	-	(420 045)	-	-	X	X	-
	5580	за 2022г.	308 042	2 284 313	-	(2 385 605)	-	-	-	-	139 692
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 924	120 825	-	(115 509)	-	-	-	-	206 750
	5581	за 2022г.	8 073	1 143 303	-	(1 149 453)	-	-	-	-	7 240
авансы полученные	5562	за 2023г.	7 490	78 075	-	(80 509)	-	-	-	-	1 924
	5582	за 2022г.	19 610	960 888	-	(973 008)	-	-	-	-	5 056
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6 814	74 299	-	(74 515)	-	-	-	-	7 490
	5583	за 2022г.	2 736	5 233	-	(1 155)	-	-	-	-	6 598
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	6 814
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	190 523	79 787	-	(149 512)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	277 623	174 889	-	(261 989)	-	-	-	-	120 798
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	190 523
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	206 750	352 986	-	(420 045)	-	X	-	-	-
	5570	за 2022г.	308 042	2 284 313	-	(2 385 605)	-	X	-	-	139 692
											206 750

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	54 858	81 294
Расходы на оплату труда	5620	52 178	66 641
Отчисления на социальные нужды	5630	8 310	15 761
Амортизация	5640	1 088	988
Прочие затраты	5650	58 548	126 181
Итого по элементам	5660	174 982	290 865
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	73 022	969 751
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	395	(1 648)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	248 399	1 258 969

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

Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 642	4 664	(3 459)	(1 282)	2 565
в том числе: резервы по отпускам	5701	2 642	4 664	(3 459)	(1 282)	2 565

Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

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	200 000	305 687	1 548 203
в том числе: факторинг	5811	-	15 695	133 219
залог	5812	-	-	3 497
поручительство	5813	200 000	289 992	1 411 486

Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Дрыга Станислав Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

Пояснения

к бухгалтерской отчетности ООО «Арес Авто» за 2023 г.

Сведения об организации

ИНН 7725709252, ОГРН 1107746961057
Юридический адрес: 115142, г. Москва, ул. Речников, д. 29, стр. 1
Фактический адрес: 129337, г. Москва, Ярославское ш., д. 11-13
Среднесписочная численность работающих за отчетный период 33 человек.
Генеральный директор – Дрыга Станислав Валерьевич
Единственным учредителем являются:
Успенский Сергей Вадимович – 10 010 000 рублей (100%).
Уставной капитал ООО «Арес Авто» - 10 010 000 рублей.
Организация подлежит обязательной аудиторской проверки, согласно №307-ФЗ от 30.12.2008 «Об аудиторской деятельности».

Основными видами деятельности организации являются: торговля автотранспортными средствами, торговля запасными частями к автотранспортным средствам, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств. А также осуществляет комиссионную торговлю, гарантийный ремонт.

Сведения об учетной политике

Согласно учетной политике учет реализации товаров (работ, услуг) осуществляется методом начисления.
При отпуске материально-производственных запасов в производство, их оценка производится по средней себестоимости.
Стоимость автомобилей при их реализации, списывается по фактической себестоимости единицы товара, а стоимость материалов и запасных частей, переведенных в состав товаров, по средней себестоимости.
По объектам основных средств и нематериальных активов в учете применяется линейный способ начисления амортизации.
Списание финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы учета.
Основные средства, доходные вложения и материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение.
Резервы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, предстоящих расходов на ремонт в отчетном году не создаются.
Отказ от льготы по НДС, в части гарантийного ремонта, согласно п.5 ст.149 НК.

С 01.01.2022 организация перешла на применение в своей деятельности ФСБУ 6/2020.
ФСБУ 6/2020 применяется в отчетности за 2022 год. Пересчет входящих остатков не производился, по причине отсутствия основных средств, по которым требуется данный пересчет.
ФСБУ 25/2018 не применяется к действующим договорам аренды, т.к.
- право собственности на предмет аренды не переходит,
- предмет аренды не сдается в субаренду,
- срок аренды по договорам не определен.

Сведения об отчетности.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, 31.12.2023: доллар 89,6883; евро 99,1919.

За 2023 г. выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 249 613 тыс. руб., в том числе:
от торговли 77 557 тыс. руб.,
от сервисного обслуживания 169 165 тыс. руб.,
от прочих услуг 2 891 тыс. руб.

За 2023 г. себестоимость от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 197 965 тыс. руб., в том числе:
от торговли 73 022 тыс. руб.,
от сервисного обслуживания 124 943 тыс. руб.
Условный расход за 2023 год составил 211 тыс. руб.
В соответствии с п.25 ПБУ 18/02 расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом составило:
Постоянное налоговое обязательство – 79 тыс. руб. (не принимаемые расходы).
Отложенный налоговый актив - 158 тыс. руб. (начисление убытка, полученного при продаже ОС; списание убытка ОС в течении срока использования, убыток прошлых лет).
Отложенное налоговое обязательство – 12 тыс. руб.; (амортизационная премия, амортизация).
Чистая прибыль/убыток за 2022 г. Составила 767 тыс. руб.
Валюта баланса составляет – 261 018 тыс. руб.

В составе прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2023 года отражены следующие активы (тыс. руб.):

Субконто	**Сальдо на 31.12.2023**
Страховки по собственным автомобилям (КАСКО и ОСАГО)	356
Программное обеспечение	73
НДС с авансов полученных	843
Итого:	1272

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023:
- Кредиторская задолженность по расчетам с контрагентами по строке 15202 отражена с учетом НДС с авансов, которая отражена по строке 1260.
- В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены суммы НДС, исчисленные с полученных авансов и числящиеся в остатках, в сумме 843 тыс. руб.

При формировании показателей формы № 4 «Отчет о движении денежных средств», соответствующие показатели отчетности, характеризующие расчеты с покупателями и поставщиками отражены с учетом сумм НДС, предъявленных таковыми. По статье «Платежи в связи с оплатой труда» (стр. 4122) отражены показатели без учета страховых взносов, которые отражены по стр. 4125.
Затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов включены арендую плату по договору аренды нежилого помещения N б/н от 01.10.2011г, и договору аренды нежилого помещения от 02.09.2012г., заключенными с ООО «У Сервис +», ежемесячная оплата по которому составляет 1 524 тыс.руб. (в т.ч. НДС).

Информация о связанных сторонах

Генеральный директор ООО «Арес Авто» - Дрыга Станислав Валерьевич

Начисленные налоги на оплату труда директора и платежи в соответствующие фонды представлены в следующей таблице (в руб.):

Начислено	НДФЛ исчисленный	Страховые взносы
3 872 439,27	503 418,0	611 070,90

Успенский С.В. является единственным учредителем ООО «Арес Авто»

Полный перечень связанных организаций в разрезе договоров указан в приложение №1 к настоящим пояснениям за 2023 год. (в руб.)

ООО «Арес Авто» является официальным дилером марки INFINITI.
На 31.12.2023 г. задолженность перед ООО "АВТОЗАВОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" за поставленные автомобили отсутствует, задолженность по запасным частям отсутствует.

Генеральный директор
ООО «Арес Авто» Дрыга С.В.

Главный бухгалтер
ООО «Арес Авто» Конёнкова Н.А.

Приложение № 1

Счет 60

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60				98 366 466,56	103 173 638,79		4 807 172,23
АЛЬФА СТРОЙПРОЕКТ ООО ИНН 5074034758 КПП 503601001	5074034758			2 021 760,00	1 937 520,00	84 240,00	
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001	7725080060			96 344 706,56	101 236 118,79		4 891 412,23
Итого				**98 366 466,56**	**103 173 638,79**		**4 807 172,23**

Счет 62

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62		758 673,76		39 322 443,66	37 624 019,73	2 457 097,69	
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001	7725080060			39 322 443,66	37 624 019,73	1 698 423,93	
У СЕРВИС ФИНАНС ООО ИНН 9725039442 КПП 772501001	9725039442	758 673,76				758 673,76	
Итого		**758 673,76**		**39 322 443,66**	**37 624 019,73**	**2 457 097,69**	
Итого развернутое		**758 673,76**		**39 322 443,66**	**37 624 019,73**	**2 457 097,69**	

Счет 76,09

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09		54 355 103,64	100 435 103,64	13 630 000,00	32 450 000,00	
АЛЬФА СТРОЙПРОЕКТ ООО ИНН 5074034758 КПП 503601001			38 930 000,00	6 480 000,00	32 450 000,00	
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001		54 355 103,64	61 505 103,64	7 150 000,00		
Итого		**54 355 103,64**	**100 435 103,64**	**13 630 000,00**	**32 450 000,00**	
Итого развернутое		**54 355 103,64**	**100 435 103,64**	**13 630 000,00**	**32 450 000,00**	

Генеральный директор
ООО «Арес Авто» Дрыга С.В.

Главный бухгалтер
ООО «Арес Авто» Конёнкова Н.А.