

ООО «Бертчи Раша»
192007, г.Санкт-Петербург, вн. т. муниципальный округ
Московская застава, Лиговский пр-кт, д. 266, стр. 1,
пом.2.1-Н.50, раб. м. 4

ОГРН 1057810216991, ИНН 7843301364

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

1. Сведения об обществе:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Бертчи Раша»
- 1.2. Единственным участником общества является физическое лицо – гражданин Швейцарской республики Ханс-Йорг Бертчи (паспорт Х5024617, выдан 06.09.2019 Аарау АГ, зарегистрирован по адресу: Швейцарская Конфедерация, 5707, Зенген, Шилфвег 9)
- 1.3. Юридический адрес - 192007, г.Санкт-Петербург, внутригородская территория муниципальный округ Московская застава, Лиговский пр-кт, дом 266, строение 1, помещение 2.1-Н.50, рабочее место 4
- 1.4. Дата государственной регистрации: 13.04.2005, ОГРН 1057810216991
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 5 000 000 руб.. Уставный капитал оплачен полностью. Добавочный капитал составляет 25 327 680,16 руб.
- 1.6. На балансе имеется обособленное подразделение, которое не является отдельной юридической единицей и находится по адресу 196626, Санкт-Петербург, п.Шушары, Московское ш, 54.
- 1.7. Основным видом деятельности компании является оказание автотранспортных услуг по перевозке грузов и услуг по их хранению.
- 1.8. Компания применяет режим упрощенной системы налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

2. Финансово-хозяйственная деятельность

- 2.1. Выручка от оказания автотранспортных услуг составила 81 513 315,50 руб., в т.ч. по договору с компанией Bertschi AG – 54 830 603,84 руб.
- 2.2. Выручка от хранения грузов составила 475 950,00 руб.

2.3. Сумма дебиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 12 137 100,03 руб.

2.4. Сумма кредиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 4 396 949,89 руб.

2.5. Просроченная кредиторская задолженность списана в сумме 29 575,20 руб, просроченная дебиторская задолженность списана в сумме 40 000,00 руб.

Просроченной задолженности по налогам и сборам перед бюджетом нет.
Просроченной задолженности по зарплате перед сотрудниками нет.

2.6. На конец отчетного периода просроченной задолженности покупателей не имеется, в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам не создавался.

В бухгалтерском учете создается резерв на отпуска, отраженный на счете 96, на конец отчетного периода резерв составляет 1 132 512,59 руб.

2.7. Основными расходами компании являются:

Амортизация основных средств	22 462 365,77
Вознаграждение по доверительному управлению	10 546 528,19
Мойка автомобилей	269 965,00
Обслуживание и ремонт контейнеров	4 643,50
Обучение сотрудников	66 000,00
Оплата труда водителей	3 539 318,97
Оформление пешеходных пропусков	36 007,20
Плата за проезд	6 930 369,62
Прочие операционные расходы	765 043,92
Аренда площадки под хранение контейнеров	923 427,72
Резерв по неиспользованным отпускам водителей	163 531,57
Ремонт и поддержание грузовиков	7 727 665,14
Ремонт и ТО оборудования и техники	1 591,08
Топливо	25 405 961,19
Топливо для паровой станции	
Стоянка грузовых машин	148 184,38
Страхование грузовых а/м	694 839,77
Страховые взносы и ФСС НС	577 937,50
Компенсация за разъездной характер водителям и проживание	584 105,00
Услуги по обслуживанию и поддержанию паровой станции	67 824,00
Услуги по организации работы автосервисов	231 288,00
Услуги по охране труда	525 840,00
Услуги по таможенному оформлению	6 652,85
Шины, колеса	1 919 338,00
Штрафы за нарушение ПДД	70 255,00

Электроснабжение	109 398,50
ИТОГО:	83 778 081,87

Общехозяйственными расходами компании являются:

Амортизация офисного оборудования	26 891,82
Аренда	577 670,40
Аренда легкового автомобиля	157 179,29
Бухгалтерские услуги	1 954 558,80
ДМС	19 260,54
Добровольное страхование гражданской ответственности	556 989,00
Интернет и телефония	193 041,55
Командировочные расходы	368 386,29
Материалы для офиса	12 301,23
Оплата труда	8 119 218,96
Поддержание админ. автомобилей	125 233,04
Прочие административные расходы	5 908,00
Резерв по неиспользованным отпускам	847 257,77
Страхование экспедиторской ответственности	197 858,61
Страховые взносы и ФСС НС	1 438 396,15
Транспортный налог	418 612,00
Электронная отчетность	15 300,00
ИТОГО:	15 034 063,45

2.8. Внереализационными доходами компании являются:

Курсовые разницы	29 574 684,45
Доходы от списания просроченной кредиторской задолженности	29 575,20
Проценты по займам сотрудникам	2 715,03
Резервы по сомнительным долгам	1 220,82
ИТОГО:	29 608 195,50

Внереализационными расходами компании являются:

Курсовые разницы	85 921 453,29
Расходы, связанные с продажей валюты	337 871,92
Проценты, начисленные по договорам займов	9 304 396,84
Услуги банка	455 722,65
Госпошлины	49 200,00
Компенсация за задержку зарплаты	224,89
Расходы от списания просроченной дебиторской задолженности	40 000,00
ИТОГО:	96 108 869,59

2.9. Общим финансовым результатом деятельности в 2023 году является убыток в сумме 84 116 724,91 руб.

Величина налога УСН за 2023 г. – 793 171 руб.

На 31.12.23 г. чистые активы компании являются отрицательными и составляют -135 477 850,76 руб.

3. Материально-производственные запасы

3.1. Оценка материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

3.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

4. Основные средства

4.1. Объекты основных средств амортизируются линейным способом.

4.2. Объекты основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб. списываются на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

4.3. По состоянию на 31.12.2023 года у организации находятся в собственности 15 грузовиков, 1 легковой автомобиль и 20 полуприцепов, зарегистрированные в ГИБДД.

4.4. Основные фонды компании имеют следующую структуру (по стоимости приобретения):

Транспортные средства – 171 731 302,03 руб. (остаточная стоимость - 70 267 478,23 руб.),

Машины и оборудование - 9 085 623,09 руб. (самортизированы полностью),

Сооружения – 2 167 977,83 руб. (самортизированы полностью),

Офисное оборудование – 175 200,00 руб. (остаточная стоимость - 26 891,82 руб.),

Производственный и хоз.инвентарь – 197 238,58 руб. (остаточная стоимость - 15 517,25 руб.).

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Взаимозависимыми лицами являются: участник общества г-н Бертчи Ханс-Йорг и компания группы Bertshi - Бертчи АГ (юридическое лицо по законодательству Швейцарии).

5.2. Компания имеет полученные от Бертчи АГ четыре займа в общей сумме 2 006 290,00 евро, процентная ставка за пользование займами - 5% годовых. Данная задолженность носит долгосрочный характер.

5.3. В 2023 году были начислены проценты за пользование займами в сумме 100 314,50 евро. В течении года выплата процентов не осуществлялась. На 31.12.23 задолженность по начисленным процентам составила 666 065,98 евро.

5.4. Общество оказывает на территории РФ транспортные услуги Бертчи АГ по договору оказания транспортных услуг от 01.07.2005 г. Общая сумма выручки от оказания услуг

по данному договору за 2023 год - 601 195,00 евро, что составляет 67% от общей суммы выручки за год.

5.5. ООО «Бертчи Раша» имеет действующие агентские договоры на оказание услуг по перевозке грузов с другими российскими компаниями группы Bertshi – ООО «Бертчи Москва», ООО «Бертчи Нижний Новгород» и ООО «Бертчи Владимир». Общая сумма задолженности ООО «Бертчи Раша» перед данными компаниями составляет на 31.12.23 г. 2 822 300,00 руб.

В течении года генеральным директором являлся Тюпин Сергей Геннадьевич (Решение единственного участника № 01/03/2022 от 28.02.2022, на срок 5 лет).

Вознаграждение управленческого персонала составило 2 283,8 тыс. руб.

На отчетную дату компания арендует офисное помещение по договору субаренды № 476/4-6 от 20.02.2021 г. у компании ООО «Консу».

6. Информация о бенефициарах.

6.1. Г-н Ханс-Йорг Бертчи является единственным учредителем и участником общества. Он же является президентом компании Бертчи АГ, с которой, в свою очередь, у ООО «Бертчи Раша» заключены договор на оказание транспортных услуг и договора займов.

7. События после отчетной даты.

7.1. После окончания отчетного года и до даты составления бухгалтерской отчетности компания не производила распределение прибыли и дивиденды не выплачивала.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

8.1. Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

9. Непрерывность деятельности

9.1. Компания планирует продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

ООО "Бертчи Раша"

Тюпин С.Г.

**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 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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	1 064
в том числе:			
Полуприцеп-контейнеровоз LAG O-3-CC VIN YB4701023KL059351	5261	-	355
Полуприцеп-контейнеровоз LAG O-3-CC VIN YB4701023KL059352	5262	-	355
Полуприцеп-контейнеровоз LAG O-3-CC VIN YB4701023KL059353	5263	-	355
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	12 875	-	8 182	-	(8 920)	-	-	-	-	-	-	12 137	-
	5530	за 2022г.	76 863	(18 556)	8 943	-	(72 931)	-	(18 556)	-	-	-	-	12 875	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	4 264	-	6 327	-	(2 055)	-	-	-	-	-	-	8 536	-
	5531	за 2022г.	29 540	(18 556)	2 054	-	(27 330)	-	(18 556)	-	-	-	-	4 264	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 783	-	1 136	-	(1 038)	-	-	-	-	-	-	1 881	-
	5532	за 2022г.	3 023	-	1 093	-	(2 333)	-	-	-	-	-	-	1 783	-
Прочая	5513	за 2023г.	6 828	-	719	-	(5 827)	-	-	-	-	-	-	1 720	-
	5533	за 2022г.	44 300	-	5 796	-	(43 268)	-	-	-	-	-	-	6 828	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	12 875	-	8 182	-	(8 920)	-	-	X	-	-	-	12 137	-
	5520	за 2022г.	76 863	(18 556)	8 943	-	(72 931)	-	(18 556)	X	-	-	-	12 875	-

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	40	-	30	-	2	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	40	-	3	-	2	-
прочая	5543	-	-	27	-	-	-
	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.	194 589	-	9 304	-	61 183	-	-	-	265 076
	5573	за 2022г.	230 491	-	7 245	(24 720)	(18 427)	-	-	-	194 589
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 013	3 848	-	(2 464)	-	-	-	-	4 397
	5580	за 2022г.	19 817	2 435	-	(19 239)	-	-	-	-	3 013
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 543	3 244	-	(2 464)	-	-	-	-	3 323
	5581	за 2022г.	17 795	2 435	-	(17 687)	-	-	-	-	2 543
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	470	604	-	-	-	-	-	-	1 074
	5583	за 2022г.	1 722	-	-	(1 252)	-	-	-	-	470
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	3 013	3 848	-	(2 464)	-	X	-	-	4 397
	5570	за 2022г.	19 817	2 435	-	(19 239)	-	X	-	-	3 013

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	30	17	71
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	30	9	71
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	8	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	27 746	27 437
Расходы на оплату труда	5620	12 259	13 608
Отчисления на социальные нужды	5630	2 158	2 413
Амортизация	5640	22 489	23 908
Прочие затраты	5650	34 160	34 266
Итого по элементам	5660	98 812	101 632
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	98 812	101 632

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

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

26 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	919	1 011	(796)	(1)	1 133

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.