



Общество с ограниченной ответственностью

«АМК»

Юридический адрес: 629832, ЯНАО, г. Губкинский, мкр.5, д.2, оф.1

Фактический адрес: 629830, ЯНАО, г. Губкинский, промзона, панель №8

ИНН 8911028887; КПП 891101001; ОГРН 1138911001470; E-mail: amk-89@mail.ru

Тел. 8(34936)56017; 8(922)4681922

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ к годовому отчету за 2023 год

1. Статус предприятия

1.1. Наименование, местонахождение и срок деятельности Общества

полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «АМК»

место нахождения Общества:

Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Губкинский

адрес Общества:

629830, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Губкинский, ул. 5-й мкр, дом №2, офис 1

1.2. Регистрация предприятия

ООО «АМК» создано путем учреждения единственным участником – физическим лицом Молчановым Антоном Александровичем (Решение о создании ООО «АМК» от 29 ноября 2013 года).

Свидетельством Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по Ямало-Ненецкому автономному округу 09 декабря 2013 года внесена запись о государственной регистрации юридического лица за основным государственным регистрационным номером 1138911001470.

Свидетельством Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по Ямало-Ненецкому автономному округу Обществу присвоен ИНН 8911028887, КПП 891101001.

Уведомлением Отдела государственной статистики по ЯНАО, Обществу установлены следующие коды:

ОКПО – 29655791; ОКОГУ – 4210014; ОКАТО – 71172000000; ОКФС – 16; ОКОПФ – 12165;

ОКВЭД 49.41.2.

03 ноября 2022 года в городе Тюмени зарегистрировано Обособленное подразделение (Уведомление о постановке на учёт МИ ФНС №3 по городу Тюмени), присвоено КПП 720345001.

1.3. Основные виды деятельности Общества

Оказание автотранспортных услуг.

1.4. Уставный капитал и акции Общества

Уставный капитал общества составляет 10 000,00 рублей. Внесён при учреждении денежными средствами единственным участником Общества.

Конечным бенефициаром ООО «АМК» на 31 декабря 2023 года является:

Наименование участника	Размер уставного капитала (тыс.руб./%)
Молчанов Антон Александрович	10 тыс.руб./100%

1.5. Информация о вознаграждениях

Вознаграждение, помимо оплаты труда, участнику Общества не выплачивалось.

1.6. Структура общества

Кадровая структура общества представлена в нижеприведенной таблице:

Категории / численность (человек)	2023 год
Руководители / специалисты	1/5

1.7. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенные

отступления от действующих правил бухгалтерского учета отсутствуют.
 Бухгалтерская отчетность общества за 2023 год сформирована в соответствии с требованиями действующего Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Министерства Финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (Приказ № 43н от 06.07.1999 г.) и Учетной политики.

Учетная политика в целях бухгалтерского и налогового учета в Обществе введена в действие приказом № 2 от 31.12.2022 года.

Краткое содержание Учетной политики для целей бухгалтерского учета:

Положение учетной политики	Выбранный вариант	Основание
Организация ведения бухгалтерского учета	Бухгалтерский учет организации ведётся Сифуровой Татьяной Александровной	Договор
Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40000 руб.	п. 5 ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н). В соответствии с действующими нормами законодательства, с 31.12.2021 осуществляется переход на новые правила учёта основных средств – по ФСБУ 6/2020
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	линейный способ (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации).	п. 18, 19 ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н) п. 48 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв.

		приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. N 34н.)
Переоценка первоначальной стоимости основных средств	Не производится	п. 14, 15 ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н) п. 49 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв. приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. N 34н.)
Переоценка нематериальных активов	не производится.	п.17 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" (утв. Приказом Минфина № 153н от 27.12.2007)
Оценка списания материально-производственных запасов (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам)	по фактической себестоимости	ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ" (утв. приказом МФ РФ от 15.11.2019 г. N 180н.)
Синтетический учет заготовления материалов	· по фактической себестоимости заготовления.	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н)
База распределения общепроизводственных расходов	Общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования себестоимости пропорционально прямым статьям затрат.	Отраслевые методические рекомендации по вопросам планирования, учета и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг)

<p>Списание общехозяйственных расходов</p>	<p>общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются на сч. 90.3 "Управленческие расходы".</p>	<p>Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово- хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)</p>
<p>База распределения общехозяйственных расходов</p>	<p>Общехозяйственные расходы распределяются между объектами калькулирования себестоимости пропорционально прямым статьям затрат.</p>	<p>Отраслевые методические рекомендации по вопросам планирования, учета и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг)</p>
<p>Оценка незавершенного производства в массовом и серийном производстве</p>	<p>по фактической себестоимости.</p>	<p>п. 64 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв. приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. N 34н)</p>
<p>Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии</p>	<p>по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.</p>	<p>п. 26 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений " (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. N 126н)</p>
<p>Резерв по сомнительным долгам</p>	<p>Не начисляется. Дебиторская задолженность имеет чёткий график погашения в соответствии с заключенными контрактами. При появлении новых Заказчиков, с нарушением сроков оплаты, резерв будет исчисляться согласно положению о порядке формирования и</p>	<p>п. 70 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв. приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. N 34н)</p>

	использования резерва по сомнительным долгам	
Денежные средства	Денежными средствами признаем: остатки на расчетных счетах. Денежным эквивалентом 58 счет не признаем.	
Выручка	Право собственности (пользования и распоряжения) на оказанные услуги перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана)	ПБУ 9/99(утв. приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. N 32)

1.8 Учёт основных средств

Положениями учётной политики Предприятия определено, что приобретённые в 2023 году основные средства приняты к учёту по договорной стоимости, которую при переходе на ФСБУ 6/2020 до оценивать не нужно, принимая договорную стоимость приобретения за рыночную (справедливую).

В 2023 году было принято к учёту 101 транспортная единица, поступление по договорам лизинга из 6-ти лизинговых компаний –

ООО «Эволюция» 24 ДЛ;

ООО «Альфамаобиль» 1 ДЛ;

ООО «Балтийский Лизинг» 36 ДЛ;

ООО «Стоун» 26 ДЛ;

ПАО «ЕВРОПЛАН» 10 ДЛ;

ООО «Лизинг-Трейд» 4 ДЛ.

В 2022 году было принято к учёту 30 единиц транспортных средств:

ООО «КАРКАДЕ» 19 ДЛ;

ООО «Эксперт-Лизинг» 11 ДЛ.

По состоянию на 31.12.2023 года в учёте отражено поступление и движение всего по 138 договорам лизинга (в том числе переходящие с 2020 и 2021 годов).

Общая задолженность по договорам лизинга составляет 612 756 тыс.руб. (в совокупности всех обязательств).

Недвижимого имущества на балансе Общества не числится.

1.9. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности в отчетном периоде отсутствует и не предполагается в ближайшие 12 месяцев.

1.10. Затраты на энергетические расходы и расходы по аренде

Отношения по энергосбережению и повышению энергетической эффективности регулируются Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Общество не имеет прямых затрат на энергетические ресурсы в связи с тем, что арендует производственные и офисные помещения. По условиям имеющихся договоров, Общество возмещает коммунальные платежи Арендодателю. Поэтому, суммированный учёт потраченной электро и теплоэнергии не ведётся.

Расходы по арендованному имуществу в 2023 году составили:

В городе Губкинский – 1290 тыс.руб. (производственная база и офисное помещение, с учётом возмещения затрат по коммунальным платежам);

В городе Тюмени – 3114 тыс. руб. (производственная база, с учётом коммунальных платежей), 350 тыс. руб. (офисное помещение).

1.11. Раскрытие информации о кредитных продуктах в деятельности Общества

В ноябре 2022 года Обществом была открыта кредитная линия в ПАО «Сбербанк» в сумме 10 000 тыс. рублей, в сентябре 2023 года 90 000 тыс.руб. В мае 2023 года в ПАО ФК «Открытие» 1 000 тыс.руб. Всего задолженность по кредитам на 31.12.2023 года составила 87 556 тыс. руб.

Открыта линия финансирования на условиях факторинга с Уральским ПАО «Промсвязьбанк». Профинансировано поступлений на общую сумму 443 224 тыс.руб., из которых комиссия фактору составила 10 774 тыс.руб.

2. Динамика важнейших показателей отчетности

2.1. Основными показателями работы Общества являются:

Тысяч рублей

№ п/п	Наименование показателя	Факт за 2023 год	Факт за 2022 год
-------	-------------------------	------------------	------------------

1.	Объем услуг всего	451 002	280 828
2.	Себестоимость	454 743	272 993
3.	Прибыль от реализации	(3 741)	7 835
4.	Прочие доходы и расходы		
4.1.	Прочие доходы	92 357	42 631
4.2.	Прочие расходы	68 378	45 883
4.3.	Проценты к уплате	135	
4.4.	Проценты к получению		
5.	Балансовая прибыль	19 103	4 583
6.	Постоянные налоговые обязательства		
7.	Отложенные налоговые обязательства		
8.	Текущий налог на прибыль	5 980	2 053
9.	Чистая прибыль/Убыток	13 123	2 530
10.	Численность	236	131

3. Прибыль

3.1. Использование прибыли

По результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия, в 2023 году получена чистая прибыль в сумме 13 123 тыс. руб. Показатели выручки и себестоимости пропорционально возросли в сравнении к 2022 году – на 170 174 тыс. руб. и 181 750 тыс.руб. соответственно. На получение положительного результата повлияли прочие доходы, сложившиеся из реализации транспортных средств, на сумму 92 142 тыс. руб.

3.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 года складываются из чистой прибыли за 2023 год 13 123 тыс. руб., прибыли, полученной за 2022 год, в сумме 2 530 тыс. руб., и прибыли, в предыдущие годы. С 2013 года Обществом не были получены убытки. Показатель чистых активов составляет 84 579 тыс. руб. Начиная с 2013 года, она не распределялась, оставаясь в распоряжении Общества.

3.3 Учет налога на прибыль

- Обществом ведётся налоговый учёт с применением главы 25 НК РФ. В налоговом учёте прибыль как налогооблагаемая база сложилась в сумме 29 898 тыс. руб. Разницы отражены в налоговом регистре. Налог на прибыль составил 5 980 тыс.руб.

3.4 Учет налога на добавленную стоимость

По НДС налог составил за год:

I квартал выручка с НДС 121 220 794, к уплате 14 398 192;

II квартал выручка с НДС 130 591 417, к уплате 15 441 796;

III квартал выручка с НДС 139 370 959, к уплате 13 040 919;

IV квартал выручка с НДС 151 960 904, к уплате 9 418 481.

4. Анализ движения денежных средств

Использование денежных средств в Обществе за 2023 год можно представить следующими данными:

Платежи:	Сумма в рублях	Удельный вес в % тах
Возврат кредита	13 445 125,26	1,843
Выплата под авансовый отчет	26 637 504,70	3,652
Госпошлина	198 100,00	0,027
Лизинговые платежи	217 490 588,61	29,820
Налоговые платежи	96 904 222,77	13,286
Оплата поставщикам	203 281 664,91	27,872
Оплата труда	161 138 239,20	22,093
Прочее	666 837,93	0,091
Страхование сотрудников	300 661,35	0,041
Страхование ТС	2 465 960,10	0,338
Услуги банка	2 039 898,51	0,280
Штрафные санкции	4 779 314,95	0,655
Итого	729 348 118,29	100,000

5. Информация по отчетным сегментам

5.1. По оказываемым услугам за 2023 год:

№№ п/п	Сегменты/показатели	Объем услуг тыс. руб.	ФЗП тыс. руб.	Амортиз ация ОС и тыс. руб.	Прибыль от реализ. тыс. руб.	Доля в чистой прибы ли %
-----------	---------------------	-----------------------------	------------------	--------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------

1.	Автотранспортные услуги	451 002	183 477	90 885	-3 741	2,9
2.	Реализация ТС	92 142				

5.2. Оказанные услуги в разрезе географических регионов

№ п/п	Регион	Оказано услуг за 2023 год тыс. руб.	Удельный вес в общем объеме услуг %
1.	Город Губкинский, ЯНАО	451 002	100

Генеральный директор



А.А. Молчанов

«22» февраля 2024 года

