

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «ВИСТ-Авто»

(ООО «ВИСТ-Авто»)

за 2023 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВИСТ-Авто», сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Далее ООО «ВИСТ-Авто» может именоваться «Общество».

Отступления от установленных правил учета не допускались.

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ВИСТ-Авто»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ВИСТ-Авто»

Юридический адрес: 142030, Московская область, г. о. Домодедово, с. Ям, ул. Центральная, стр. 130, помещение 1

Телефон: (495)-926-25-25

Адрес электронной почты: s.gnatyuk@vistauto.ru

Адрес страницы в сети интернет: omoda-vist.ru и jaecoo-vist.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ВИСТ-Авто» зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы России по г. Домодедово Московской области №5009 27 сентября 2006 г.

ОГРН: 1065009018887

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5009054722

Код причины постановки на учет (КПП): 500901001

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Бухгалтерская отчетность ООО «ВИСТ-Авто» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал ООО «ВИСТ-Авто» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Учредитель: гражданка России – Ульянова Ольга Сергеевна, доля участия 100%.

Основным видом деятельности общества, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах.

Торговых, производственных, складских и офисных помещений в собственности Общество не имеет, деятельность ведет на арендованных площадях.

Выручка от реализации в 2023 году составила 509 166 тыс. руб. без НДС (что на 15,7 % меньше, чем в 2022 году).

Информация о кадрах и заработной плате.

Среднесписочная численность работников ООО «ВИСТ-Авто»

за 2023 год составила 38 человек

за 2022 год – 53 человека.

Средняя заработная плата составляет 70 тыс. руб. Задолженность по оплате труда в течение 2023 года отсутствует.

Годовая бухгалтерская отчетность.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена согласно требованиям и по формам, утвержденным приказом Минфина РФ № 66 н. Годовая бухгалтерская отчетность включает полный комплект отчетности: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, временной определенности фактов, последовательности применения учетной политики.

Бухгалтерская отчетность ООО «ВИСТ-Авто» составляется в порядке и сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об учетной политике.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ВИСТ-Авто» (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным признается показатель, если он превышает 5% от суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Ликвидационная стоимость основных средств определяется дополнительно при появлении намерения по продаже объекта основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

Объекты, стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу не учитываются в составе основных средств, их стоимость единовременно включается в расходы.

Организация применяет упрощенный порядок учета аренды (не признаются активы и обязательства по аренде) в отношении:

- аренды, в которой получаемый в аренду актив (предмет аренды) имеет низкую рыночную стоимость (не более 300 000 руб.).

Изменения в учетную политику, подлежащие применению с 2023 года, связанные с изменением законодательства, не вносились.

Активов и обязательств в иностранных валютах Общество в 2023 году не имело.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и отражены в балансе 2023 года в сумме:

- 25 825 тыс. руб. - дебиторская задолженность,

- 15 411 тыс. руб. – кредиторская задолженность.

Долгосрочные обязательства Общества на 31.12.2023 г. - 15 000 тыс. руб.

Данные о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Дебиторская и кредиторская задолженность».

Основные средства.

В составе основных средств отражены, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. за единицу, используемые в производственной деятельности, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

По состоянию на 31.12.2023 г. у Общества отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

За 2023 год приобретены основные средства на сумму 6 400 тыс. руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. За 2023 год амортизация основных средств начислена в сумме 546 тыс. руб.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Затраты на проведение текущих ремонтов включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В 2023 году выбытия основных средств не было.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, по состоянию на 31.12.2023 г. на сумму 6 466 тыс. руб.

Данные о наличии и движении основных средств и начисленной амортизации приведены в табличной части пояснений в разделе «2. Основные средства».

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2023 году не имело.

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составили 4 500 тыс. руб. и являются предоставленным денежным займом.

Расшифровка и движение финансовых вложений представлена в табличной части пояснений в разделе «3. Финансовые вложения».

Материально-производственные запасы.

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «4. Запасы».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных заключенными с Обществом договорами. Резерв по сомнительным долгам в 2023 году не создавался.

Займы и кредиты.

В 2023 году Обществом был получен заем в размере 15 000 тыс. руб.

Налоги и налогообложение.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1. День отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг);
2. День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг).

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

В 2023 году Общество применяло при реализации следующие ставки: 20% (реализация на территории РФ) и расчетную 20/120% (реализация товаров, приобретенных у физических лиц).

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Метод исчисления налога на прибыль по ст. 286 НК РФ – поквартально с исчислением авансовых ежемесячных платежей.

Суммарная ставка налога на прибыль составляет 20 процентов.

Общество применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», в связи с наличием в учете расхождений между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью. В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухучету и законодательством РФ о налогах и сборах, на 31.12.2023 г. образовались постоянные разницы (ПР): списание выделенного НДС на прочие расходы, штрафы и пени, списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на общую сумму 456 тыс. руб. Постоянный налоговый расход (ПНР) составил 92 тыс. руб. Временные разницы (ВР) отсутствуют. Условный расход по налогу на прибыль (УР) за 2023 г. составил 626 тыс. руб. Текущий налог на прибыль (ТНП) по состоянию на 31.12.2023 составил 718 тыс. руб.

Признание доходов.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

За 2023 год доходы по обычным видам деятельности составили 509 166 тыс. руб., что составляет 84 % от указанного показателя 2022 года, прочие доходы (доходы по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей, доходы от посреднических услуг, доходы от сдачи помещений в субаренду и др.) составили 8 190 тыс. руб., что составляет 85 % от указанного показателя 2022 года.

Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

За 2023 год расходы по обычным видам деятельности составили 526 163 тыс. руб., что на 11% меньше указанного показателя 2022 года.

Косвенные расходы (коммерческие) в полном объеме учитываются в себестоимости проданных товаров и услуг. Косвенные (коммерческие) (за 2023 год – 67 047 тыс. руб.) расходы списываются в конце отчетного (налогового) периода непосредственно на счет 90.07 «Расходы на продажу». В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расшифровка расходов на продажу приведена в табличной части пояснений в разделе «б. Расходы на продажу».

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Общество осуществляет деятельность на арендованных площадях по договорам аренды у ООО «ВИСТ». Площадь торгового зала, площадь складских, производственных и бытовых помещений на отчетную дату составляет 1508,6 кв. м., площадь офисных помещений 74,7 кв. м., площадь прилегающей территории 100,0 кв. м

Чистая прибыль отчетного периода составила 2 415 тыс. руб.

Дивиденды собственнику в 2023 году не начислялись и не выплачивались.

Информация об использовании средств бюджетных субсидий.

В 2023 году Общество не пользовалось средствами государственной поддержки в виде субсидий.

Информация об оценочных обязательствах.

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличной части пояснений в разделе «7. Оценочные обязательства».

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон ООО «ВИСТ-Авто»:

№ п/п	Наименование лица	По какому признаку является связанной стороной
1	Ульянова Ольга Сергеевна	Участник Общества, владеет 100% доли в уставном капитале ООО «Вист-Актив»

Операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций за 2023 г. тыс. руб.	Незавершенные расчеты на 31.12.2023 г.
ООО «Вист-Актив»	Покупка запчастей	63	-
ООО «Вист-Актив»	Реализация запчастей	1 646	285
ООО «Вист-Актив»	Предоставление процентного займа связанной стороне	20 500	4 500

Все расчеты осуществляются в денежной форме.

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами в 2023 г. не создавались, списание безнадежных долгов не осуществлялось.

Информация о совершенных обществом крупных сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

События после отчетной даты.

К событиям после отчетной даты, признанным фактам хозяйственной деятельности, относятся операции, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

Информация о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Вист-Авто» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Чистые активы Общества положительные на протяжении длительного периода деятельности, на 31.12.2023 года составляют 138 387 тыс. руб.

Влияние специальной военной операции (СВО).

Начало в 2022 году специальной военной операции (далее - СВО) оказало большое влияние на российскую и мировую экономику.

На деятельность и бухгалтерскую отчетность российских организаций 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.

Начало СВО является событием общемирового и всероссийского масштаба, которое оказывает влияние на экономику РФ, на отрасль, в которой работает организация. Введение санкций привело к приостановкам и сокращению в деятельности Общества, что привело к снижению объема выручки.

Общество являлось официальным дилером ООО «Киа Россия и СНГ» с 2009 г. В связи с введенными к Российской Федерации санкциями, поставки автомобилей марки КИА прекратились в первом квартале 2023 г.

Поиски новых поставщиков были успешными. В августе 2023 г. было заключено дилерское соглашение на поставку автомобилей с АО «ЧЕРИ АВТОМОБИЛИ РУС». В целях соответствия дилерским стандартам, Обществом были осуществлены значительные материальные расходы на ремонт помещения автосалона. Все это негативно сказалось на финансовом результате Общества, но не приводит к сомнениям в непрерывности деятельности организации.

У собственника нет намерений о реорганизации или ликвидации. Сокращение штата в перспективе на 2024 год не предусматривается. Общество в течение многих лет осуществляет прибыльную деятельность и имеет свободный доступ к финансовым ресурсам. Перспективы развития предприятия положительные. Имеется полная уверенность в непрерывной деятельности Общества в обозримом будущем.

Генеральный директор ООО «ВИСТ-Авто» _____

/ С. Д. Гнатюк/

« 29 » марта 2024 г.



[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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	9 251	9 251	9 251
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 604	2 821	3 886
	5288	-	-	-



Руководитель

Гнатюк Сергей Дмитриевич

(расшифровка подписи)

29 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
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	39 000	-	128 000	162 500	-	-	-	-	4 500	-
	5315	за 2022г.	25 000	-	44 000	30 000	-	-	-	-	39 000	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	107 500	107 500	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	25 000	-	-	25 000	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5307	за 2023г.	39 000	-	20 500	55 000	-	-	-	-	4 500	-
	5317	за 2022г.	-	-	44 000	5 000	-	-	-	-	39 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	39 000	-	128 000	162 500	-	-	-	-	4 500	-
	5310	за 2022г.	25 000	-	44 000	30 000	-	-	-	-	39 000	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Гнатюк Сергей Дмитриевич
(расшифровка подписи)

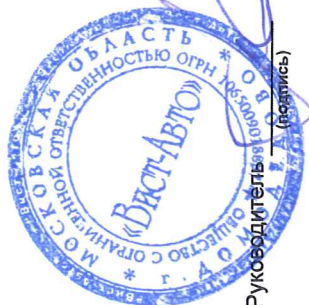
29 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	92 380	-	92 380	569 450	(542 992)	-	-	-	X	118 838	-	118 838	
	5420	за 2022г.	84 325	-	84 325	628 434	(620 379)	-	-	-	X	92 380	-	92 380	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	145	-	145	15 909	(11 456)	-	-	-	-	4 598	-	4 598	
	5421	за 2022г.	205	-	205	9 763	(9 823)	-	-	-	-	145	-	145	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	92 235	-	92 235	467 665	(445 660)	-	-	-	116	114 240	-	114 240	
	5423	за 2022г.	83 975	-	83 975	539 468	(531 208)	-	-	-	-	92 235	-	92 235	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	18 829	(18 829)	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	145	-	145	23 303	(23 448)	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	67 047	(67 047)	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	55 900	(55 900)	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2023г.	861	-	861	739	(740)	-	-	-	-	860	-	860	
	5427	за 2022г.	646	-	646	1 212	(997)	-	-	-	-	861	-	861	

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
Гнатюк Сергей Дмитриевич
(расшифровка подписи)

29 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				
			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		перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	11 976	-	1 658 722	-	(1 644 643)	(230)	-	-	-	-	-	-	25 825	-
	5530	за 2022г.	16 966	-	2 349 818	-	(2 354 672)	(136)	-	-	-	-	-	-	11 976	-
в том числе:																
	5511	за 2023г.	4 856	-	987 077	-	(971 177)	(47)	-	-	-	-	-	-	20 709	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	8 259	-	1 866 951	-	(1 870 354)	-	-	-	-	-	-	-	4 856	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 730	-	451 558	-	(452 829)	(183)	-	-	-	-	-	-	3 276	-
	5532	за 2022г.	7 737	-	470 214	-	(473 085)	(136)	-	-	-	-	-	-	4 730	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 389	-	220 087	-	(220 636)	-	-	-	-	-	-	-	1 840	-
	5533	за 2022г.	970	-	12 653	-	(11 234)	-	-	-	-	-	-	-	2 389	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	11 976	-	1 658 722	-	(1 644 643)	(230)	-	-	-	-	-	-	25 825	-
	5520	за 2022г.	16 966	-	2 349 818	-	(2 354 672)	(136)	-	-	-	-	-	-	11 976	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.				На 31 декабря 2022 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	кредиты											
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	29 000	-	-	(29 000)	-	-	-	-	-	15 000
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	18 307	941 365	-	(944 188)	(73)	-	-	-	-	15 411
	5580	за 2022г.	7 481	1 664 558	-	(1 653 728)	(4)	-	-	-	-	18 307
	в том числе:											
	5561	за 2023г.	1 116	612 487	-	(610 400)	(1)	-	-	-	-	3 202
	5581	за 2022г.	615	1 323 975	-	(1 323 475)	-	-	-	-	-	1 116
	5562	за 2023г.	2 111	142 963	-	(133 357)	(72)	-	-	-	-	11 645
	5582	за 2022г.	883	175 920	-	(174 688)	(4)	-	-	-	-	2 111
	5563	за 2023г.	80	179 778	-	(179 339)	-	-	-	-	-	519
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2022г.	5 983	149 663	-	(155 566)	-	-	-	-	-	80
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	15 000	-	-	(15 000)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	15 000
	5566	за 2023г.	-	6 137	-	(6 092)	-	-	-	-	-	45
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	18 307	941 365	-	(944 188)	(73)	X	-	-	-	15 411
Итого	5570	за 2022г.	7 481	1 664 558	-	(1 653 728)	(4)	X	-	-	-	18 307

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	-	-	-

МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Вист-Авто»
ИНН 50/0000000000
ОГРН 1045000000000

Руководитель

Гнатюк Сергей Дмитриевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	445 247	538 406
Расходы на оплату труда	5620	25 450	25 872
Отчисления на социальные нужды	5630	4 744	4 777
Амортизация	5640	519	286
Прочие затраты	5650	50 203	23 319
Итого по элементам	5660	526 163	592 660
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	526 163	592 660

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



Руководитель _____
(подпись)
Гнатюк Сергей Дмитриевич
(расшифровка подписи)

29 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	768	2 705	(2 806)	-	667
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	768	2 705	(2 806)	-	667



Руководитель _____
Гнатюк Сергей Дмитриевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.