Акционерное общество "Моторавто"
ИНН/КПП 4345081311/784201001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год (тыс. руб.)

Форма 0710005 с. 1

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	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.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)
	5110	за 2022 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)
в том числе													
у правообладателя на программы ЭВМ	5101	за 2023 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)
	5111	за 2022 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Нематериального актива - всего	5120	131	131	131
в том числе:				
у правообладателя на программы ЭВМ	5121	131	131	131

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Нематериального актива - всего	5130	131	131	131
в том числе:				
у правообладателя на программы ЭВМ	5131	131	131	131

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				начислено амортизации	переоценка		На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		реорганизация		выбыло объектов					первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накопленная аморти-зация		первона-чальная стоимость	накопленная аморти-зация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	442 623	(128 212)	115 825	110 187	(17 723)	(71 641)	36 825	(55 177)	-	-	596 994	(164 287)
	5210	за 2022 г.	254 188	(106 207)	63 051	114 531	(-)	(158 873)	49 119	(36 635)	-	-	272 897	(93 723)
в том числе:														
здания	5201	за 2023 г.	190 225	(15 508)	-	38 522	(4 574)	(-)	-	(7 210)	-	-	228 747	(27 292)
	5211	за 2022 г.	142 438	(42 366)	17 479	152 247	(3 495)	(121 939)	35 972	(5 619)	-	-	190 225	(15 508)
земельные участки	5202	за 2023 г.	14 404	(-)	-	18 830	(-)	(-)	-	( )	-	-	33 234	(-)
	5212	за 2022 г.	4 841	(-)	-	12 074	(-)	(2 511)	-	( )	-	-	14 404	(-)
транспортные средства	5203	за 2023 г.	89 189	(30 865)	96 555	14 979	(6 415)	(69 204)	35 504	(27 534)	-	-	131 519	(29 310)
	5213	за 2022 г.	35 555	(9 989)	50 761	37 225	(14 598)	(34 352)	13 076	(19 354)	-	-	89 189	(30 865)
прочие основные средства	5204	за 2023 г.	148 805	(81 839)	19 270	37 856	(6 734)	(2 437)	1 321	(20 433)	-	-	203 494	(107 685)
	5214	за 2022 г.	71 354	(53 852)	12 290	65 232	(16 396)	(71)	71	(11 662)	-	-	148 805	(81 839)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	9 394	(7 740)			( )	(-)	-	(239)	-	-	9 394	(7 979)
	5230	за 2022 г.	9 394	(8 009)	-	-	(-)	(-)	-	(295)	-	-	9 394	(7 740)
в том числе:														
транспортные средства	5221	за 2023 г.	-	(-)	-		( )	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 2022 г.	-	(-)	613		( )	(613)	96	(96)	-	-	-	(-)
прочие основные средства	5223	за 2023 г.	9 394	(7 740)	-	-	( )	( )		(239)	-	-	9 394	(7 979)
	5233	за 2022 г.	9 394	(8 009)	-	-	(-)	(-)	-	(295)	-	-	9 394	(7 740)

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	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.	-	124 236	(-)	(115 825)	8 411
	5250	за 2022 г.	-	63 052	( )	(63 052)	-
в том числе:							
здания	5241	за 2023 г.	-	582	(-)	(-)	582
	5251	за 2022 г.	-	17 479	(-)	(17 479)	-
транспортные средства	5242	за 2023 г.	-	96 555	(-)	(96 555)	-
	5252	за 2022 г.	-	50 761	(-)	(50 761)	-
другие виды основных средств	5242	за 2023 г.	-	27 099	(-)	(19 270)	7 829
	5252	за 2022 г.	-	12 291	(-)	(12 291)	-

2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 559	2 466	899
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 230	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15 198	1 372	2 495
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	232 128	158 717	80 654

3. Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	реорганизация	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 финансовые вложения - всего	5301	за 2023 г.	52 274	(-)	-	-	(122)	-	-	-	52 152	(-)
	5311	за 2022 г.	52 319	(-)	-	-	(45)	-	-	-	52 319	(-)
в том числе:												
предоставленные займы	5302	за 2023 г.	600	(-)	-	-	(-)	-	-	-	600	(-)
	5312	за 2022 г.	645	(-)	-	-	(45)	-	-	-	600	(-)
долевые	5303	за 2023 г.	51 674	(-)	-	-	(122)	-	-	-	51 552	(-)
	5313	за 2022 г.	51 674	(-)	-	-	(-)	-	-	-	51 674	(-)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2023 г.	154 289	(219)	449 667	(27 834)	(463 038)	-	-	-	113 084	(219)
	5315	за 2022 г.	239 768	(12 864)	746 826	(8 502)	(823 803)	12 645	-	-	154 289	(219)
в том числе:												
предоставленные займы	5306	за 2023 г.	154 289	(219)	449 667	(27 834)	(463 038)	12 645	-	-	113 084	(219)
	5316	за 2022 г.	219 554	(12 864)	746 826	(8 502)	(803 589)	12 645	-	-	154 289	(219)
долевые	5307	за 2023 г.	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5317	за 2022 г.	20 214	(-)	-	-	(20 214)	-	-	-	-	(-)

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	реорганизация	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
							себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	653 950	(-)	650 964	7 154 619	(6 557 632)	–	–	X	1 901 901	(–)
	5420	за 2022 г.	203 852	(-)	3 421 880	3 421 880	(2 971 782)	–	–	X	653 950	(–)
в том числе:												
товары для перепродажи	5401	за 2023 г.	637 127	(-)	650 849	6 492 921	(5 715 753)	–	–	(172 375)	1 892 769	(–)
	5421	за 2022 г.	199 559	(-)	2 979 823	2 979 823	(2 404 335)	–	–	(137 920)	637 127	(–)
прочие запасы и затраты	5402	за 2023 г.	16 823	(-)	115	661 698	(841 879)	–	–	172 375	9 132	(–)
	5422	за 2022 г.	4 293	(-)	442 057	442 057	(567 447)	–	–	137 920	16 823	(–)

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	85 058	43 729	60 703
в том числе:				
товары для перепродажи	5446	85 058	43 729	60 703

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	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	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	восстано-вление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	862	(-)	175	-	(-)	(-)	–	(-)	1 037	(-)
	5521	за 2022 г.	-	(-)	862	-	(-)	(-)	–	(-)	862	(-)
прочие дебиторы	5502	за 2023 г.	862	(-)	175	-	( )	(-)	–	–	1 037	(-)
	5522	за 2022 г.	-	(-)	862	-	(-)	(-)	–	–	862	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	552 419	(13 350)	657 137	6 830	(392 310)	(5)	44	–	824 071	(18 240)
	5530	за 2022 г.	367 084	(27 598)	464 407	3 820	(282 839)	(53)	1 169	–	552 419	(13 350)
в том числе:												
покупатели и заказчики	5511	за 2023 г.	157 807	(12 771)	214 117	-	(112 555)	(-)	-	–	259 369	(17 705)
	5531	за 2022 г.	58 168	(25 292)	148 373	-	(48 718)	(16)	1 127	–	157 807	(12 771)
авансы выданные	5512	за 2023 г.	366 865	(-)	408 495	-	(258 773)	(5)	–	–	516 582	(-)
	5532	за 2022 г.	261 377	(-)	296 756	-	(191 231)	(37)	–	–	366 865	(-)
прочие дебиторы	5513	за 2023 г.	27 747	(579)	34 525	6 830	(20 982)	(-)	44	–	48 120	(535)
	5533	за 2022 г.	47 539	(2 306)	19 278	3 820	(42 890)	(-)	42	–	27 747	(579)
Итого	5500	за 2023 г.	553 281	(13 350)	657 312	6 830	(392 310)	(5)	44	–	825 108	(18 240)
	5520	за 2022 г.	367 084	(27 598)	465 269	3 820	(282 839)	(53)	1 169	–	553 281	(13 350)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	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
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	18 240	-	13 350	-	27 598	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	17 705	-	12 771	-	26 340	-
прочие дебиторы	5542	535	-	579	-	1 258	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				поступление		выбыло	перевод задолженности исходя из срочности погашения	
				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.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	181 746	597 802	-	(192 652)	(284)	(-)	586 612
	5580	за 2022 г.	77 525	171 698	29	(67 356)	(150)	(-)	181 746
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2023 г.	47 387	426 249	-	(37 034)	(107)	(-)	436 495
	5581	за 2022 г.	43 137	40 320	-	(35 983)	(87)	(-)	47 387
авансы полученные	5562	за 2023 г.	119 331	133 766	-	(141 040)	(164)	(-)	111 893
	5582	за 2022 г.	28 800	118 915	-	(28 324)	(60)	(-)	119 331
прочие кредиторы	5564	за 2023 г.	15 028	37 787	-	(14 578)	(13)	(-)	38 224
	5584	за 2022 г.	5 588	12 463	29	(3 049)	(3)	(-)	15 028

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	220 520	149 427
Расходы на оплату труда	5620	101 163	66 084
Отчисления на социальные нужды	5630	30 604	17 357
Амортизация	5640	55 857	36 929
Прочие затраты	5650	431 045	297 380
Итого по элементам	5660	839 189	567 177
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение [+])	5661	1 010	217
Продажа покупных товаров для перепродажи	5670	5 552 032	2 356 343
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 392 231	2 923 737

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 686	19 298	(7 881)	(727)	18 376
в том числе:						
обязательство по оплате отпусков	5701	7 686	19 298	(7 881)	(727)	18 376

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	16 357	16 357	16 357
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5801	16 357	16 357	16 357
объекты основных средств	5802	16 357	16 357	16 357
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	237 090	158 616	95 591
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5811	237 090	158 616	95 591
объекты основных средств	5812	164 923	107 625	44 600
товары для перепродажи	5813	72 167	50 991	50 991

Руководитель С.А.Кодолова

21 марта 2024 г.