ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Авто-мс» за 2023 год, корректировка 1.

1. Общие сведения об ООО «Авто-мс».

ООО «Авто-мс», образованное в январе 2014 года, начало свою уставную деятельность в ноябре 2014 года. Основным видом деятельности является оптовая продажа автомобильных запасных частей.

Адрес местонахождения ООО «Авто-мс: 115280, город Москва, 1-й Автозаводский проезд, дом 4, корпус 1, офис 10.

На 31 декабря 2023 года в Обществе открыты следующие Обособленные подразделения:
- ОП ООО «Авто-мс» (МО, г. Химки);
- ОП ООО «Авто-мс» г. Владивосток;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Волгоград;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Екатеринбург;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Иркутск;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Кемерово;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Краснодар;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Красноярск;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Новосибирск;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Омск;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Ростов-на-Дону;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Санкт-Петербург;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Тюмень;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Челябинск;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Барнаул;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Воронеж;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Хабаровск;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Калининград;
- ОП ООО «Авто-мс» Кунцево;
- ОП ООО «Авто-мс» Южный порт;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Самара;
- ОП ООО «Авто-мс» г. Казань;
- ОП ООО «Авто-мс» Шарапово.

1.1 Дочерние предприятия ООО «Авто-мс»:
- ООО «АВТО-БРИДЖ» (Республика Беларусь), является дочерним с августа 2018 года. Осуществляет оптовую торговлю автомобильными запасными частями на территории Республики Беларусь.
- ООО «Форсто» (РФ), являлось дочерним с 09 января 2019 года по 13 февраля 2020 года. 14 февраля 2020 года была завершена процедура реорганизации данного Общества в форме присоединения к ООО «АВТО-МС». Осуществляло торговлю автомобильными запасными частями через интернет площадки в г. Москве.

1.2. Реорганизация Общества в форме присоединения.

14 февраля 2020г. на основании Договора о присоединении к ООО «Авто-мс» ООО «ФОРСТО», ООО «АвтоФаворит», ООО «ИНФОИНЖКОМ» от 26 июня 2019г. и Решения участников Общества, подтвержденного Протоколом Внеочередного Общего собрания участников ООО «Авто-мс» № 1/1-2019 от 26 июня 2019г. была завершена процедура реорганизации общества с ограниченной ответственностью «Авто-мс» в форме присоединения к нему общества с ограниченной ответственностью «АвтоФаворит» (ОГРН 1115047017480), общества с ограниченной ответственностью «ИНФОИНЖКОМ» (ОГРН 1135047012121), и общества с ограниченно ответственностью «ФОРСТО» (ОГРН 1157746594752) с переходом к нему всех прав и обязанностей присоединяемых юридических лиц.

1.3 Прочая информация.

Среднегодовая численность работающих за 2023 год составила 209 человек.

Состав исполнительного органа Общества: единоличный исполнительный орган, а именно Генеральный директор. С 01 августа 2023 года Генеральным директором является Кудрявцев Сергей Леонидович.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена 30.04.2024 г. и является исправленной. Она заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, которая была составлена 30.03.2024 г. Основания для составления исправленной бухгалтерской отчетности приведены в Приложении № 3 к настоящим пояснениям. Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также исходя из допущения непрерывности деятельности. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета, действующих в Российской Федерации нет

1.4. Расшифровка некоторых строк бухгалтерского баланса:

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 в сумме 7 175 тыс. руб. включает в себя следующие активы:
- денежные средства в сумме эквивалентной 5 175 тыс. руб.;
- денежные эквиваленты в сумме 2 000 тыс. руб. К денежным эквивалентам отнесен открытый в кредитной организации депозит, т.к. срок его погашения составляет менее трех месяцев.
В отчете о движении денежных средств остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2023 г. отражен в общей сумме 5 175 тыс. руб. по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

1.5. Сведения о курсовых разницах и валютных курсах:

В составе прочих доходов отражены курсовые разницы в сумме 114 593 тыс. руб., в составе прочих расходов отражены курсовые разницы в сумме 199 351 тыс. руб.
Курс доллара США к рублю на 31.12.2023 г.: 1 доллар США = 89,6883 руб.
Курс евро к рублю на 31.12.2023: 1 евро = 99,1919 руб.
Курс китайского юаня к рублю на 31.12.2023: 1 китайский юань = 12,5762 руб.

1.6. Сведения о предоставленном кредите.

1.6.1 В 2022 году Обществу предоставлены денежные средства в российских рублях (далее – «Кредиты») в форме невозобновляемой кредитной линии с лимитом выдачи в размере 200 000 000,00 (Двести миллионов) рублей.

1.6.2 Срок действия Кредитной линии был установлен с «21» ноября 2022 г. по «21» ноября 2023 г. включительно.

1.6.3 В обеспечение надлежащего исполнения обязательств Общество передавало в залог Залогодателю товары, находящиеся в своей собственности в сумме 200 000 000, 00 рублей.

1.7. Расшифровка суммы, указанной по строке 5512 таблицы 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Состав суммы, указанной по строке 5512 таблицы 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» 2023 года отражена в Таблице № 1.

Таблица №1

№	Категория поставщиков	Сумма аванса, тыс. рублей
1	Поставщики товара для перепродажи	4 948
2	Федеральная таможенная служба	12 802
3	Аренда нежилых помещений	26 581
4	Аренда оборудования	674
5	Поставщики транспортных услуг	1 104
6	Поставщики прочие	4 979
	ИТОГО	51 088

1.8. Информация об объектах учета аренды при применении ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

1.8.1 Общество является Арендатором нежилых помещений, использующихся в качестве офисных и складских помещений в целях осуществления оптовой торговли автомобильными запасными частями. Стоимость активов, являющихся объектами учета аренды (права пользования активами), отражена в бухгалтерском балансе на 31.12.2023 в составе строки 1150 «Основные средства» в сумме 326 816 тыс. руб. Стоимость обязательств, являющихся объектами учета аренды согласно ФСБУ 25/2018 (обязательств по аренде), отражена в бухгалтерском балансе на 31.12.2023 в составе строки 1450 «Прочие обязательства» в сумме 233 503 тыс. руб. — долгосрочная часть; в составе строки 1550 «Прочие обязательства» в сумме 104 499 тыс. руб. — краткосрочная часть.

1.8.2. Основная информации о праве пользования активом «Арендованное имущество» отражена в Таблице 2.4. «Информация о сроках полезного использования ОС» Табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Авто-мс" за 2023 год корректировка 1.

1.8.3. Основание и порядок расчета процентной ставки: в целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей применяется следующая ставка дисконтирования: ключевая ставка на день формирования права пользования +3% (ставка, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды).

Начисленные по обязательствам по аренде проценты отражены в составе строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах в сумме 23 683 тыс. руб.

1.8.4 При оценке задолженности по аренде Общество не учитывает расходы, относящихся к переменным платежам. Сумма переменной арендной платы по всем договорам аренды составила 7 436 тыс. руб.

1.8.5. Обществом не осуществлялись затраты, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

1.8.6. В 2023 году производился пересмотр фактической стоимости обязательств по аренде в связи с изменением условий договоров аренды. В Таблице №2 раскрыта информация по изменениям фактической стоимости арендных обязательств.

Таблица №2

№	Место-нахождение	Арендодатель	Стоимость обязательства на начало 2023 г. , тыс.руб	Изменение обязательства за счёт изменения стоимости аренды и ставки дисконтирования, тыс.руб.	Стоимость обязательства на конец 2023 г., тыс. руб.
1	г. Волгоград	БИЗНЕС ЦЕНТР ЗАО	3 542, 9	272, 1	3 815,00
2	г. Воронеж	ИП Цепа Л.В.		6 615, 6	6 615,60
3	г. Казань	АрендаСкладСервис ООО	5 531, 3	590, 3	6 121,60
4	г. Казань	ИП Кашаева Ф.Х.	1 480, 8	162, 2	1 643,00
5	г. Калининград	АО "Балтрыбстрой"	4 788, 9	-31, 8	4 757,10
6	г. Краснодар	Кубань-Сервис ООО	5 332, 3	1 268, 1	6 600,40
7	г. Красноярск	ИП Новожилов А.П.	6 538, 7	485, 4	7 024,10
8	г. Новосибирск	ИП Курченко А.В.	8 262, 7	470, 8	8 733,50
9	г. Омск	ТРАНССЕРВИС ООО	3 474, 3	212, 2	3 686,50
10	г. Химки	НПО Лавочкина АО	5 345, 1	184, 1	5 529,20
11	г. Санкт-Петербург	ИП Гредиль Л.Б.	23 660, 4	2 537, 9	26 198,3
12	г. Санкт-Петербург	ИП Ярилова Т.Ю.	23 660, 4	2 537, 9	26 198,3
13	г. Тюмень	ИП Пупов В.А.	6 660	322, 5	6 982,50
14	г. Москва	ЛОГИСТИК ГРУПП ООО	4 062, 8	158, 5	4 221,30
	Итого		102 340, 6	15 785, 7	118 126,30

1.8.7. Общество не принимает к учету право пользования активом по договорам аренды нежилых помещений с неопределенным сроком аренды при отсутствии достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды в определенные сроки, невозможности однозначного определения уместных фактов и обстоятельств, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды, в том числе прошлой практики организации в отношении периода, в течение которого обычно используются определенные виды активов (предоставленные в аренду или находящиеся в собственности), а также экономических причин такой практики.

1.8.8. Арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в случае, когда срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

1.8. 9. Расходы и будущие арендные платежи арендатора с обособленным раскрытием расходов 2023 года и будущих арендных платежей на 2024 год, относящихся к договорам аренды, указанным выше в п. 1.8.7. и п. 1.8.9., отражены в Таблице №3:

Таблица №3

Местонахождение	Арендодатель	Расходы на постоянную часть аренды 2023 г., тыс. рублей (без НДС)	Расходы на переменную часть аренды 2023 г., тыс. рублей (без НДС)	Сумма арендной платы на 2024 г., тыс. рублей
Аренда склада в г. Челябинске	АО фирма "Челябхимоптторг"	1 914,1	194,3	2182,7 без НДС
Аренда склада в г. Барнаул	ООО "СТАРК"	1 223,7	202,1	2 385,0 в т.ч. НДС
Аренда склада и офиса в г. Ростов-на-Дону	ИП Кузнецов В.М.	2 929,3	-	3 082,2 без НДС
Аренда склада в г. Екатеринбург	ИП Бабкин А.В.	5 691,0	212,4	5823,3 без НДС
Аренда склада в г. Хабаровск	ИП Мацкевич Н.Л.	5 599,0	101,1	6 093,9 без НДС
Аренда офиса в г. Томск	ООО "Томскснаб"	626,0	19,0	-
Аренда склада и офиса в г. Иркутск	АО "ТЕМЕРЕСО"	1 727,3	81,6	829,7 в т.ч. НДС
Аренда склада и офиса в г Кемерово	ООО «Т.Б.М.»	-	-	5 516,0 в т.ч. НДС
Аренда склада и офиса в г. Кемерово	ИП Шалаев Алексей Викторович	1 529,4	20,3	1 802,6 без НДС
Аренда склада и офиса в г. Владивосток	ООО "ТоргМакс"	5 607,5	224,3	6 028 без НДС

2. Применяемая учетная политика.

Применяемая ООО «Авто-мс» учетная политика раскрывается в Приложении №1 к настоящим Пояснениям.

3. Информация о связанных сторонах.

ООО «Авто-мс» на 31.12.2023 года контролируется следующими физическими лицами: Блазе В.Э, Тимохиным Д.А, Ермолаевым А.Г., Бузовым С.И. (до 20.12.2016 г. - контролировалось физическим лицом: Михаль С.Н.);

На 31.12.2023 года ООО «Транс Атлантик» (ИНН 3908038967) и ООО «Авто-мс» являются связанными сторонами: т.к на 31.12.2023 года Бузову С.И. принадлежит 100% уставного капитала ООО «Транс Атлантик». Информация о взаимных оборотах между ООО «Авто-мс» и ООО «Транс Атлантик» предоставлена в Таблице №4. Также Бузов С.И. является участником следующих организаций, не являющихся контрагентами ООО «Авто-мс» (взаимные обороты и остатки отсутствуют): ООО «ЦАВС» (ИНН 2320076436), ООО «Викар» (ИНН 7733654790), ООО «Продиджи Ленд» (ИНН 7731298297), ООО «ТМ Консалтинг» (ИНН 7705945903), ООО «Содействие» (ИНН 9703159930)»

На 31.12.2023 года ООО «Авто-Бридж» является для ООО «Авто-мс» связанной стороной, т.к. ООО «Авто-мс» является единственным участником ООО «Авто-Бридж». Информация о взаимных оборотах между ООО «Авто-мс» и ООО «Авто-Бридж» предоставлена в Таблице №4. Информация

об условиях, сроках осуществления (завершения) расчетов, формах расчетов с ООО «Авто-Бридж» предоставлена в Таблице №5.

3.1. Информация о взаимных оборотах между ООО «Авто-мс» и ООО «Транс Атлантик» в 2023 г.

Таблица № 4

Наименование связанной стороны ООО «Авто-мс»	Характер взаимоотношений	Сумма взаимных оборотов (тыс. рублей)	Сальдо взаимных оборотов на 31.12.2023 года (+ в пользу ООО «Авто-мс») (тыс. рублей)
ООО «Транс Атлантик»	Транспортные перевозки	94	0

В 2023 году ООО «АВТО-МС» оплатило услуги, оказанные ООО «Транс Атлантик», в сумме 94 151,87 рублей.

3.2. Информация о взаимных оборотах между ООО «Авто-мс» и ООО «Авто-Бридж».

Таблица №5

Наименование связанной стороны ООО «Авто-мс»	Характер взаимоотношений	Сумма взаимных оборотов (тыс. рублей)	Сальдо взаимных оборотов на 31.12.2023 года (+ в пользу ООО «Авто-мс») (тыс. рублей)
ООО «Авто-Бридж»	Покупка автозапчастей у компании ООО «Авто-Бридж», рубли.	23 126	0
ООО «Авто-Бридж»	Продажа автозапчастей компании ООО «Авто-Бридж», рубли	97 985	0
ООО «Авто-Бридж»	Продажа автозапчастей компании ООО «Авто-Бридж», доллары	0	0

Информация об условиях, сроках осуществления (завершения) расчетов, формах расчетов с ООО «Авто-Бридж» в 2023 г. предоставлена в Таблице № 6.

Таблица №6

Наименование информации о договоре с ООО «Авто-Бридж»	Договор купли-продажи: ООО «Авто-мс» - Продавец, «Авто-Бридж»- Покупатель, валюта договора : доллары США	Договор купли-продажи: ООО «Авто-мс» - Продавец, «Авто-Бридж»- Покупатель, валюта договора: рубли	Договор купли-продажи: ООО «Авто-Бридж» - Продавец, «Авто-мс» - Покупатель, валюта договора: рубли
Условия поставки товара	Продавец осуществляет отгрузку товара в течение 3-х	Продавец осуществляет отгрузку товара в течение 3-х	Продавец осуществляет отгрузку товара в течение 3-х

	банковских дней с момента получения Заявки Покупателя, либо в течение пяти банковских дней после получения предоплаты.	календарных дней с момента получения Заявки Покупателя, либо в течение 180 календарных дней после получения предоплаты.	банковских дней с момента получения Заявки Покупателя.
Условие оплаты товара	Покупатель вправе оплатить полную стоимость товара до его отгрузки, либо не позднее 180 календарных дней от даты получения Товара в полном объеме.	Покупатель вправе оплатить полную стоимость товара до его отгрузки, либо не позднее 270 календарных дней от даты получения Товара в полном объеме.	Покупатель вправе оплатить полную стоимость товара до его отгрузки, либо не позднее 60 календарных дней от даты получения Товара в полном объеме.
Форма расчетов	Перечисление денежных средств на расчетный счет Продавца.	Перечисление денежных средств на расчетный счет Продавца.	Перечисление денежных средств на расчетный счет Продавца.
Оплата ООО «Авто-мс» в адрес ООО «Авто-Бридж» в 2023 году.			23 126 тыс. рублей
Сумма оплаты ООО «Авто-Бридж» в адрес ООО «Авто-мс» в 2023 году.		109 623 тыс. рублей	

3.4. Информация о вознаграждении основного управленческого персонала ООО «Авто-мс» в 2023 году предоставлена в Таблице № 7.

Таблица №7

Должность сотрудника	Ф.И.О	Оплата труда (руб.)	Отпускные (руб.)	ИТОГО (руб.)	Отчисления во внебюджетные фонды с сумм оплаты труда и отпускных (руб.)
Генеральный директор (по 31.07.2023 года)	Рощупкин В.С.	2 240 744,35	489 318,54	2 730 062,89	764 509,36
Генеральный директор (с 01.08.2023 года)	Кудрявцев С.Л.	2 991 451,67		2 991 451,67	504 265,31
Советник	Пеньков А.Ю.	3 489 446,53	358 565,40	3 848 011,93	882 316,44

Финансовый директор	Михаль С.Н.	3 537 661,49	299 352,06	3 837 013,55	880 370,09
Заместитель генерального директора	Левчук А. Г.	5 457 433,12	354 440,03	5 811 873,15	1 186 956,54
Главный бухгалтер	Лазукина И. А.	2 680 248,43	169 571,66	2 849 820,09	727 355,1
Директор департамента управления запасами	Федосеев С.Б.	7 267 146,99	505 136,40	7 772 283,39	1 509 281,11
Директор департамента продаж	Будорин М.В.	3 538 072,64	303 029,03	3 841 101,67	881 686,67
Директор департамента маркетинга	Пикин П.П.	3 798 327,37	177 275,48	3 975 602,85	916 823,74
Директор по персоналу	Рукавицина О.А.	2 410 069,55	202 307,48	2 612 377,03	689 776,43
Директор цепи поставок	Дехтяренко И.А.	5 598 387,33	445 428,33	6 043 815,66	1 222 424,42

4. Информация о налоге на прибыль.

Расчет налога на прибыль.

Сумма текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль в 2023 году составил сумму: 35 343 тыс. рублей и обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

В Таблице №8 представлены величины, объясняющие взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения и чистой прибыли.

Таблица №8

№	Показатель	Значение показателя, тыс.руб.
1.	Прибыль до налогообложения	861 310
2.	Условный расход по налогу на прибыль	182 653
3.	Расход по налогу на прибыль	-177 458
3.1.	Текущий налог на прибыль	-212 820
3.2.	Отложенный налог на прибыль	35 343
4.	Постоянный налоговый расход	-5 195
5.	Прочее	-4
6.	Чистая прибыль	683 848
6.1.	Чистая прибыль = прибыль до налогообложения + расход по налогу на прибыль + прочее	683 848

6.2.	Чистая прибыль = прибыль до налогообложения + условный расход по налога прибыль + постоянный налоговый расход + прочее	683 848

Применяемые ставки налога на прибыль:

3%- в федеральный бюджет;
17%- в бюджеты субъектов Российской федерации.

Генеральный директор ООО «Авто-мс» Кудрявцев С.Л.
30 апреля 2024 года

ПРИЛОЖЕНИЕ №1

к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 от 30.04.2024 года.

Основные положения Учетной политики ООО «Авто-мс» для целей бухгалтерского учета.

1. Способы бухгалтерского учета.

1.1 Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

1.2. Метод и форма ведения бухгалтерского учета:

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Предприятие.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

1.3. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете"

1.4. Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях должны приводиться в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Существенность при формировании бухгалтерской отчетности определяется совокупностью качественных и количественных факторов.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

1.5. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

1.6. Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется генеральным директором Общества.

1.7. Порядок, сроки и случаи проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определены в Положении об инвентаризации, утвержденном Генеральным директором Общества 28.12.2021 г.

2. Основные средства и капитальные вложения

2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 (Сто) тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

2.2 В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 30 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

2.3. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 тысяч рублей.

2.4. Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

2.5. Срок полезного использования ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

2.6. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.8. Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом. Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

3. Нематериальные активы

3.1. В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

3.2. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

3.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

3.4. Амортизация НМА.

3.4.1. Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного

использования и предполагаемым составляет не менее 30 % от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

3.5.2 При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все виды или группы объектов НМА амортизируются линейным способом.

3.5.3 Способ амортизации НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

4. Сырье и материалы

4.1. Учет приобретения материалов

4.1.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

4.1.2. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

4.1.3. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

4.2. Учет списания материалов

4.2.1. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

4.2.2. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

4.2.3. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчёте). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.

4.2.4. Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

5. Товары

5.1. Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

5.2 При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска товара (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

6. Резервы под обесценение запасов

6.1. Резерв под обесценение материалов, товаров создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

6.2. Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.

6.3. Организация отражает создание резерва под обесценение запасов на счетах учета затрат, на которые обычно списывает стоимость соответствующих запасов (относит на увеличение себестоимости реализации текущего периода), с тем чтобы в случае последующего восстановления резерва в отчете о финансовых результатах уменьшались те же статьи, которые ранее были увеличены при создании резерва.

Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода

7. Финансовые вложения

7.1. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

7.2. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

7.3 Депозитные вклады, сроком размещения до трех месяцев, признаются денежными эквивалентами.

7.4 Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет "Расчеты по предоставленным займам".

8. Резервы по сомнительным долгам

8.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

8.2. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

8.3 При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

8.4. Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

8.5. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

8.6. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

9. Оценочные обязательства

9.1. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

ОценОбяз = СрЗар1 x Дн1 x (1 + СтВз1 / 100) + СрЗар2 x Дн2 x (1 + СтВз2 / 100) + …+ СрЗарi x Днi x (1 + СтВзi / 100) + … + СрЗарn x Днn x (1 + СтВзn / 100),

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗарi - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Днi - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВзi - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

9.2. Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается

10. Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

10.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

10.2 Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

10.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

11. Доходы и Расходы

11.1. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: доходы от продажи автомобильных запасных частей.

11.2. Организация признает доходы и расходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав

11.3. Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

11.4. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

11.5. Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» (за исключением прямых расходов), ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-7 «Расходы на продажу»). Прямые расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» (транспортно-экспедиторские услуги и другие прямые расходы на продажу) распределяются между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.

11.6. Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

11.7 В составе расходов будущих периодов учитываются затраты на объекты вне зависимости от срока их использования, такие как:

- лицензии, подтверждающие права организации на доступ к ограниченным

- лицензии на осуществление определенных видов деятельности;

- права на иные объекты, не являющиеся результатами интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации.

11.8. Сумма торгового сбора отражается в том отчетном периоде, за который он начислен, записью по субсчетам счета 68 "Расчеты по налогам и сборам": по дебету субсчета "Налог на прибыль" и кредиту субсчета "Торговый сбор". В случае если по итогам отчетного периода (последующих отчетных периодов) право на уменьшение исчисленного за соответствующий период налога на прибыль (авансовых платежей по налогу) на сумму начисленного торгового сбора утрачено либо не возникло, не принимаемая в уменьшение платежа по налогу сумма торгового сбора относится со счета 68 (субсчет "Налог на прибыль") в дебет счета 99 "Прибыли и убытки".

12. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

12.1. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

12.2. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на отчетную дату, а также по мере изменения курса.

Генеральный директор ООО «Авто-мс» Кудрявцев Сергей Леонидович.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Авто-мс" за 2023 год корректировка 1, (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.	371	(124)	-	-	-	(39)	-	-	-	371	(163)
	5110	за 2022г.	971	(535)	-	-	600	(189)	-	-	-	371	(124)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	350	(114)	-	-	-	(35)	-	-	-	350	(149)
	5111	за 2022г.	350	(78)	-	-	-	(35)	-	-	-	350	(114)
Исключительное право владельца на товарный знак	5102	за 2023г.	21	(10)	-	-	-	(4)	-	-	-	21	(14)
	5112	за 2022г.	21	(7)	-	-	-	(4)	-	-	-	21	(10)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2022г.	600	(450)	-	-	600	(150)	-	-	-	-	-

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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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: Товарный знак FORSTO	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

1.6. Информация о сроках полезного использования НМА.				
Наименование показателя	Первоначальная Стоимость, руб.	Амортизация (износ), руб.	Остаточная стоимость, руб.	Срок полезгного использования НМА, мес.
ВЕБ-САЙТ "www.avto-ms.ru"	350 000,00	148 750,17	201 249,83	120
Товарный знак FORSTO	21 229,01	13 950,42	7 278,59	70

Руководитель _____ Кудрявцев Сергей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Авто-МС» г. Москва

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 (01)	накопленная амортизация и убытки от обесценения (02)	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.	352 856	(41981)	191 091	(18607)	1 286	(74434)	-	-	-	525 339	(115128)
	5210	за 2022г.	76 441	(12666)	276 520	(105)	105	(29420)	-	-	-	352 856	(41981)
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	59 013	(17135)	19 827	(72)	72	(7472)	-	-	-	78 769	(24535)
	5211	за 2022г.	45 729	(12003)	13 333	(49)	49	(5181)	-	-	-	59 013	(17135)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	3 027	(726)	-	-	-	(536)	-	-	-	3 027	(1262)
	5212	за 2022г.	1 189	(499)	1893	(56)	56	(283)	-	-	-	3 027	(726)
Другие виды основных средств (арендованное имущество, оборудование к установке)	5203	за 2023г.	261 293	(22975)	171 263	(18535)	1 214	(65445)	-	-	-	414 022	(87206)
	5213	за 2022г.	-	-	261 294	-	-	(22975)	-	-	-	261 293	(22975)
Здания	5204	за 2023г.	29 522	(1145)	-	-	-	(981)	-	-	-	29 522	(2126)
	5214	за 2022г.	29 522	(164)	-	-	-	(981)	-	-	-	29 522	(1145)
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	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.	15 225	4 402	-	(19626)	-
	5250	за 2022г.	-	28 111	-	(12886)	15 225
в том числе:			-	-	-	-	-
Стеллажи Обособленное подразделение г. Казань		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 659	-	(3659)	-
Стеллажи Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 227	-	(9227)	-
Стеллажи Обособленное подразделение Шарапово	5246	за 2023г.	15 225	121	-	(15346)	-
	5256	за 2022г.	-	15 225	-	-	15 225
Блок-контейнер БК-00 СП	5244	за 2023г.	-	388	-	(388)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система освещения ОП Шарапово	5245	за 2023г.	-	2 727	-	(2727)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеллажи Обособленное подразделение ООО "Авто-мс" г. Омск	5247	за 2023г.	-	1 166	-	(1166)	-
	5257	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	3 893	-
в том числе:			
Стеллажи_09.08.2017 АФЛ (склад Омск)	5261	1 166	
Стеллажи_09.08.2017 АФЛ (склад Шарапово)	5262	2 727	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Информация о сроках полезного использования ОС.

Основное средство	Инвентарный номер	Первоначальная Стоимость, руб.	Амортизация (износ), руб.	Остаточная стоимость, руб.	Срок полезного использования ОС, мес.	Остаточный срок службы ОС на 31.12.23., мес.
ИТОГО		**525 339 173,07**	**115 128 230,46**	**410 210 942,61**		
Основные средства в организации		**111 317 338,70**	**27 922 708,04**	**83 394 630,66**		
Нежилое помещение, МО, г.Химки, ул.Энгельса, д.27, пом.26	БМ-000149	29 522 000,00	2 126 238,14	27 395 761,86	361	335
Автопогрузчик DOOSAN D20SC-5	БМ-000091	100 000,00	69 444,50	30 555,50	36	22
Автопогрузчик TOYOTA 02-7FD18	БМ-000090	195 000,00	138 124,97	56 875,03	36	21
Блок-контейнер БК-00 СП	БМ-000209	387 500,00	15 069,46	372 430,54	180	173
Бытовое помещение	БМ-000032	155 792,15	98 668,49	57 123,66	96	44
Волоконно-оптический кабель	БМ-000013	511 438,53	362 269,06	149 169,47	120	35
Рампа автобильная модель"АРС6-8х2,3х0,4"	БМ-000207	254 166,67	27 534,78	226 631,89	120	107
Стеллажи (Волгоград) 10.03.16 АФО	БМ-000102	606 759,98	232 591,19	374 168,79	73	74
Стеллажи (склад РНД)	БМ-000029	2 122 513,89	1 350 690,75	771 823,14	121	44
Стеллажи (склад Барнаул)	БМ-000079	2 144 632,19	1 010 281,15	1 134 351,04	121	64
Стеллажи (склад Владивосток)	БМ-000095	3 707 732,36	1 440 193,65	2 267 538,71	121	74
Стеллажи (склад Владивосток) 19.02.14 АФО	БМ-000100	1 375 005,29	527 085,48	847 919,81	49	74
Стеллажи (склад Воронеж)	БМ-000085	3 815 585,90	1 734 357,35	2 081 228,55	121	66
Стеллажи (склад Казань)	БМ-000168	3 658 656,75	634 973,43	3 023 683,32	121	100
Стеллажи (склад Калининград)	БМ-000089	2 358 092,80	1 032 883,61	1 325 209,19	121	68
Стеллажи (склад Краснодар) 15.04.14 АФО	БМ-000103	260 173,27	99 733,06	160 440,21	26	74
Стеллажи (склад Красноярск) 25.04.17 АФО	БМ-000105	2 208 591,75	564 417,78	1 644 173,97	180	134
Стеллажи (склад Новосибирск)	БМ-000036	4 325 342,53	2 573 757,42	1 751 585,11	121	49
Стеллажи (склад Омск)	БМ-000054	2 159 797,23	588 687,92	1 571 109,31	121	52
Стеллажи (склад Самара)	БМ-000137	1 359 604,13	359 564,80	1 000 039,33	121	89
Стеллажи (склад Санкт-Петербург)	БМ-000177	9 227 345,63	1 296 403,91	7 930 941,72	121	104
Стеллажи (склад Томск)	БМ-000078	1 472 302,93	681 396,26	790 906,67	121	65
Стеллажи (склад Тюмень)	БМ-000066	2 430 671,16	1 265 555,97	1 165 115,19	121	58
Стеллажи (склад Хабаровск)	БМ-000088	5 789 458,28	2 583 725,04	3 205 733,24	121	67
Стеллажи (склад Челябинск)	БМ-000067	3 017 935,62	1 546 380,34	1 471 555,28	121	59
Стеллажи (склад Шарапово)	БМ-000208	18 072 900,21	1 622 330,39	16 450 569,82	121	110
Стеллажи (СПБ8) 11.03.16 АФО	БМ-000106	2 174 087,02	833 399,94	1 340 687,08	73	74
Стеллажи_01.09.2017 АФЛ	БМ-000107	248 310,41	95 185,54	153 124,87	91	74
Стеллажи_09.08.2017 АФЛ	БМ-000108	2 816 577,96	1 079 688,08	1 736 889,88	92	74
Стол для диагностики и ремонта тормозных суппортов MS300 (ОП Химки)	БМ-000127	228 333,33	70 402,86	157 930,47	85	83
Штабелер гидравлический с электроподъемом 1,5 т 3,5 м TOR CTD15/35 (ОМСК)	БМ-000210	201 039,33	2 393,33	198 646,00	84	83
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 1,5 т (Барнаул)	БМ-000080	125 000,00	59 375,11	65 624,89	60	63
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 1,5 т (Красноярск)	БМ-000148	135 477,50	32 740,42	102 737,08	84	91
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/30 (Воронеж)	БМ-000086	120 164,17	56 076,72	64 087,45	60	64
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/30 (Хабаровск)	БМ-000087	121 031,67	54 464,40	66 567,27	60	66
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/30 (Челябинск)	БМ-000060	125 680,00	67 029,24	58 650,76	60	56
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/30 (ЕКБ)	БМ-000131	121 246,50	36 374,04	84 872,46	60	84
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/30 (Тюмень)	БМ-000065	112 764,66	60 141,20	52 623,46	60	56
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/35 (Казань)	БМ-000167	192 859,48	48 214,95	144 644,53	84	63
Штабелер гидравлический с электроподъемом TOR 15/35 (НСК)	БМ-000034	106 436,44	65 635,78	40 800,66	37	46
Штабелер с электроподъемом HELPER E 1030 (РНД)	БМ-000023	110 169,49	71 610,24	38 559,25	60	42
Штабелер электрический Xilin CDD1533 (Владивосток)	БМ-000092	112 375,00	45 886,54	66 488,46	60	71
Дополнительное входное ограждение секционное с торсионными пружинами	БМ-000170	188 037,50	31 080,60	156 956,90	121	101
МФУ Kyocera ECOSYS M2040dn	БМ-000181	105 000,00	28 000,00	77 000,00	60	44
Ноутбук Lenovo ThinkPad Ultrabook X1 Carbon Gen8T	БМ-000129	124 460,83	62 230,33	62 230,50	36	36

Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 Nano Gen1	БМ-000153	137 719,17	37 298,92	100 420,25	72	70
Сервер DEPO Storm1360B1	00-000006	190 793,62	162 250,56	28 543,06	30	12
Сервер DEPO Storm1480K4 (ИБП, D-Link Smart)	БМ-000094	340 282,42	266 356,80	73 925,62	25	12
Сервер DEPO Storm1480K4 Ярославль (ИБП, D-Link Smart)	БМ-000073	340 282,42	274 460,09	65 822,33	36	12
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_1 (ОП Шарапово)	БМ-000183	100 404,38	25 101,15	75 303,23	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_10 (ОП Шарапово)	БМ-000192	100 404,39	25 101,15	75 303,24	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_11 (ОП Шарапово)	БМ-000193	100 404,38	25 101,15	75 303,23	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_2 (ОП Шарапово)	БМ-000184	100 404,39	25 101,15	75 303,24	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_3 (ОП Шарапово)	БМ-000185	100 404,38	25 101,15	75 303,23	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_4 (ОП Шарапово)	БМ-000186	100 404,39	25 101,15	75 303,24	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_5 (ОП Шарапово)	БМ-000187	100 404,38	25 101,15	75 303,23	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_6 (ОП Шарапово)	БМ-000188	100 404,39	25 101,15	75 303,24	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_7 (ОП Шарапово)	БМ-000189	100 404,38	25 101,15	75 303,23	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_8 (ОП Шарапово)	БМ-000190	100 404,39	25 101,15	75 303,24	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RU_9 (ОП Шарапово)	БМ-000191	100 404,38	25 101,15	75 303,23	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RW_1 (ОП Шарапово)	БМ-000194	123 940,58	30 985,20	92 955,38	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RW_2 (ОП Шарапово)	БМ-000195	123 940,57	30 985,20	92 955,37	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RW_3 (ОП Шарапово)	БМ-000196	123 940,58	30 985,20	92 955,38	60	45
Терминал сбора данных MC330L-GE3EG4RW_4 (ОП Шарапово)	БМ-000197	123 940,57	30 985,20	92 955,37	60	45

Арендованное имущество	**Инвентарный номер**	**414 021 834,37**	**87 205 522,42**	**326 816 311,95**	**Срок полезного использования ОС, мес.**	**Остаточный срок службы ОС на 31.12.23., мес.**
Аренда Волгоград (БИЗНЕС ЦЕНТР ЗАО)	БМ-000178	3 815 034,40	1 899 351,44	1 915 682,96	33	16
Аренда Воронеж (ИП Цепа Л.В.)	БМ-000202	6 615 641,01	2 184 520,58	4 431 120,43	33	22
Аренда Казань (АрендаСкладСервис)	БМ-000160	6 121 626,25	3 890 230,76	2 231 395,49	33	11
Аренда Казань (Кашаева Ф.Х.)	БМ-000161	1 642 996,03	1 043 548,93	599 447,10	33	11
Аренда Калининград (АО "Балтрыбстрой")	БМ-000201	4 757 073,75	1 881 226,19	2 875 847,56	33	20
Аренда Краснодар (Кубань-Сервис)	БМ-000166	6 600 414,53	3 999 778,01	2 600 636,52	33	12
Аренда Красноярск (ИП Новожилов)	БМ-000169	7 024 123,47	4 318 477,17	2 705 646,30	33	12
Аренда Новосибирск (ИП Курченко А.В.)	БМ-000171	8 733 480,90	4 928 499,51	3 804 981,39	33	14
Аренда Новосибирск (СГТ ООО)	БМ-000216	132 823 912,23	0,00	132 823 912,23	58	58
Аренда Омск (ТРАНССЕРВИС ООО)	БМ-000200	3 686 476,71	1 502 873,07	2 183 603,64	33	19
Аренда офиса Автозаводский 1-й проезд	БМ-000173	1 266 451,70	690 791,83	575 659,87	33	15
Аренда офиса Химки офис 20,21	БМ-000198	976 287,03	384 597,93	591 689,10	33	20
Аренда офиса Химки офис 29,30	БМ-000165	1 431 918,61	911 220,91	520 697,70	33	12
Аренда офиса Химки офис 32,33	БМ-000159	940 045,09	626 696,73	313 348,36	33	11
Аренда офиса Химки офис 35	БМ-000172	863 453,42	470 974,60	392 478,82	33	15
Аренда офиса Химки офис 37	БМ-000164	1 282 567,96	816 179,62	466 388,34	33	12
Аренда офиса Химки офис 38	БМ-000162	1 599 489,01	1 017 856,63	581 632,38	33	12
Аренда офиса Химки офис 42	БМ-000163	1 156 826,00	736 161,98	420 664,02	33	12
Аренда помещения НПО Лавочкина	БМ-000199	5 529 157,40	2 122 385,08	3 406 772,32	33	20
Аренда Санкт-Петербург (ИП Гредиль Л.Б.)	БМ-000175	26 198 263,32	7 415 358,42	18 782 904,90	60	42
Аренда Санкт-Петербург (ИП Ярилова Т.Ю.)	БМ-000174	26 198 263,32	7 415 358,42	18 782 904,90	60	42
Аренда Тюмень (ИП Пупов В.А.)	БМ-000179	6 982 516,26	3 302 387,99	3 680 128,27	33	17
Аренда Шарапово	БМ-000182	130 932 729,33	32 733 182,36	98 199 546,97	60	45
Аренда электрический штабелер с выдвижной мачтой (Ричтрак) Jungheinrich ETV216 1025DZ (Новосибирск)	БМ-000217	3 610 569,27	0,00	3 610 569,27	37	37
Аренда электроричтрака Jungheinrich ETV 2-серии Шарапово (1)	БМ-000213	4 621 510,82	288 844,44	4 332 666,38	48	45
Аренда электроричтрака Jungheinrich ETV 2-серии Шарапово (2)	БМ-000212	4 621 510,82	288 844,44	4 332 666,38	48	45
Аренда электроричтрака Jungheinrich ETV 2-серии Шарапово (3)	БМ-000211	4 376 762,26	273 547,65	4 103 214,61	48	45

Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Новосибирск (1)	БМ-000218	1 198 982,80	0,00	1 198 982,80	37	37
Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Новосибирск (2)	БМ-000219	1 198 982,80	0,00	1 198 982,80	37	37
Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Шарапово (1)	БМ-000214	1 496 745,35	93 546,58	1 403 198,77	48	45
Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Шарапово (2)	БМ-000215	1 496 745,35	93 546,58	1 403 198,77	48	45
Аренда Южный порт (ЛОГИСТИК ГРУПП ООО)	БМ-000180	4 221 277,17	1 875 534,57	2 345 742,60	33	18

Руководитель _____ **Кудрявцев Сергей Леонидович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АВТО-МС» МОСКВА

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процент			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	263 063	(8775)	-	-	-		3 232	263 063	(5543)
	5311	за 2022г.	263 063	(17645)	-	-	-	-	8 870	263 063	(8775)
в том числе: Доля УК ООО "Авто-Бридж" 100%	5302	за 2023г.	263 063	(8775)	-	-	-		3 232	263 063	(5543)
	5312	за 2022г.	263 063	(17645)	-	-	-	-	8 870	263 063	(8775)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы другой организации			-		-	-	-		-	-	-
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-		-	-	-		-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	263 063	(8775)	-	-	-		3 232	263 063	(5543)
	5310	за 2022г.	263 063	(17645)	-	-	-		8 870	263 063	(8775)

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 _____ (подпись) Кудрявцев Сергей Леонидович (расшифровка подписи)

30 апреля 2024 г.

«АВТО-МС»

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.	1 540 967	(3 622)	1 537 345	2 591 486	(2 219 297)	1 226	(214)	X	1 913 157	(2 611)	1 910 546
	5420	за 2022г.	1 102 437	(2 534)	1 099 903	2 482 633	(2 044 103)	510	(1 598)	X	1 540 967	(3 622)	1 537 345
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 252	-	1 252	13 962	(14 806)	-	-	13 473	408	-	408
	5421	за 2022г.	120	-	120	11 812	(10 680)	-	-	10 579	1 252	-	1 252
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 497 833	(3 622)	1 494 211	1 723 251	(1 380 805)	1 226	(214)	5 063 753	1 840 280	(2 611)	1 837 669
	5423	за 2022г.	1 094 691	(2 534)	1 092 157	1 763 024	(1 359 882)	510	(1 598)	2 717 084	1 497 833	(3 622)	1 494 211
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	334	-	334	40 109	(39 469)	-	-	-	974	-	974
	5424	за 2022г.	265	-	265	46 678	(46 609)	-	-	-	334	-	334
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	41 548	-	41 548	814 163	(784 216)	-	-	-	71 495	-	71 495
	5426	за 2022г.	7 361	-	7 361	661 120	(626 933)	-	-	-	41 548	-	41 548
	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 2021г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	200 000	-
Товары для перепродажи	5446	-	200 000	-

Руководитель _____ **Кудрявцев Сергей Леонидович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	512 600	(2119)	197 364		(227 829)				1 734		483 869	(154)
	5530	за 2022г.	322 266	(1902)	293 722		(105 035)					1 647	512 600	(2119)
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядиками (счета 60,76.09, 76.07.2,97)	5512	за 2023г.	113 190		42 988		(105 090)						51 088	-
	5532	за 2022г.	23 106		100 165		(10 081)						113 190	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01, 62.21)	5503	за 2023г.	337 780	(2119)	96 653		(73 637)						360 796	(154)
	5533	за 2022г.	253 174	(1902)	179 209		(94 603)						337 780	(2119)
Расчеты работниками по оплате труда (счет 70)	5513	за 2023г.	7		54								61	-
	5533	за 2022г.	66				(59)						7	-
Прочие расчеты (счета 71,73,76.14,76.02, 76.41)	5514	за 2023г.	12 392		2 789		(12 328)						2 853	-
	5534	за 2022г.	294		12 328		(242)					12	12 392	-
По расчетам с бюджетом (счет 68)	5515	за 2023г.	43 250		54 801		(30 732)				1 663		68 982	-
	5535	за 2022г.	41 542		115		(33)					1 626	43 250	-
По расчетам с бюджетом (счет 69.)	5517	за 2023г.	5 981		79		(6 042)				71		89	-
	5537	за 2022г.	4 084		1 905		(17)					9	5 981	-
Итого	5500	за 2023г.	512 600	(2119)	197 364		(227 829)		0		1 734	0	483 869	(154)
	5520	за 2022г.	322 266	(1902)	293 722		(105 035)		0		0	1 647	512 600	(2119)

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	154	154	2119	2119	1902	1902
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	154	154	2119	2119	1902	1902
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	823 638	276 111	4 888	(209924)	-	-	1 734	2	891 561
	5580	за 2022г.	942 078	595 953	525	(716448)	-	-	407	1 648	823 638
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 2023г.	639 323	254 855	-	(42811)	-	-			851 367
	5581	за 2022г.	848 681	16 783	-	(226141)	-	-			639 323
расчеты перед покупателями по суммам полученных авансов (счет 62.02)	5562	за 2023г.	3 273	7 782	-	(2782)	-	-			8 273
	5582	за 2022г.	32 581	2 385	-	(31693)	-	-			3 273
расчеты по налогам и взносам (76 АВ)	5563	за 2023г.	(546)	(1297)	-	464	-	-			(1379)
	5583	за 2022г.	(3580)	(397)	-	3 431	-	-			(546)
расчеты по налогам и взносам (счет 68)	5564	за 2023г.	25 948	262	-	(14260)	-	-	1 663		13 614
	5584	за 2022г.	57 493	7	-	(33179)	-	-		1 627	25 948
Расчеты с внебюджетными фондами по обязательному страхованию (счет 69)	5565	за 2023г.	179	8 336	-	(158)	-	-	70		8 427
	5585	за 2022г.	1 039	(3)	-	(867)	-	-		9	179
Расчеты с персоналом (счет 70)	5566	за 2023г.	7 677	6 039	-	(2647)	-	-		1	11 070
	5586	за 2022г.	5 158	3 752	-	(1640)	-	-	407	-	7 677
Расчеты с подотчетными лицами (счет 71)	5567	за 2023г.	0		-		-	-		-	0
	5587	за 2022г.	0		-		-	-	-	-	0
Прочие расчеты с сотрудниками (счет 73.03, 76.10, 76.41)	5568	за 2023г.	85	133	-	(30)	-	-	1	0	189
	5588	за 2022г.	706	59	-	(692)	-	-	-	12	85
Расчеты по краткосрочным кредитам (счет (счет 66)	5569	за 2023г.	147 700		-	(147700)	-	-	-	-	0
	5589	за 2022г.	-	573 367	-	(425667)	-	-	-	-	147 700
Расчеты по процентам краткосрочных кредитов (счет 66)	5569	за 2023г.	-	-	4888	(4888)	-	-	-	-	0
	5589	за 2022г.	-	-	525	(525)	-	-	-	-	0
Итого	5550	за 2023г.	823 638	276 111	4 888	(209924)	-	-	1734	2	891 561
	5570	за 2022г.	942 078	595 953	525	(716448)	-	-	407	1648	823 638

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 _____ Кудрявцев Сергей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	13 806	10 938
Расходы на оплату труда	5620	320 462	257 552
Отчисления на социальные нужды	5630	90 815	69 398
Амортизация	5640	74 473	29 608
Прочие затраты	5650	314 607	293 624
Итого по элементам	5660	814 163	661 120
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 364 091	1 349 715
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-29 947	-34187
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 148 307	1 976 648

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

Руководитель _____ Кудрявцев Сергей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 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	11 569	15 554	(11 280)	-	15 843
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Кудрявцев С.Л.**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2024 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Авто-мс"за 2023 год , корректировка 1.

1. Информация об изменениях в Бухгалтерском балансе за 2023 год, корректировка 1 (К1), далее - Ф1.

тыс. рублей

Наименование показателя.	Номер строки в форме Ф1	Показатели Формы Ф1 К1 за 2023 г.	Показатели Формы Ф1 первичная за 2023 г.	Изменение показателей 2023 года (К1-П)	КОММЕНТАРИИ
Основные средства	1150	410 211	**411 026**	-815	Изменение обусловлено корректировками изменений стоимости арендных обязательств в бухгалтерском учете.
Отложенные налоговые активы	1180	144 613	**144 469**	144	Изменение обусловлено изменениями в отражении учета изменений стоимости арендных обязательств в бухгалтерском учете.
Итого по разделу I	**1100**	**828 758**	**829 429**	**-671**	
Запасы	1210	1 910 546	1 910 543	3	Изменение обусловлено корректировкой операций списания товаров.
Дебиторская задолженность	1230	483 715	491 812	-8 097	Сумма строки изменилась в связи с отражением в учете новых первичных документов, уточнением корректировок долга межу Обществом и поставщиками, и изменением взаиморасчетов по налогам после внесения корректировок в операциях по ЕНС (Единому налоговому счету).
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 175	7 177	-2	Сумма строки изменилась в связи с уточнением сумм банковских комиссий.
Итого по разделу II	**1200**	**2 402 673**	**2 410 769**	**-8 096**	
Баланс	**1600**	**3 231 431**	**3 240 198**	**-8 767**	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 849 277	1 849 525	-248	Изменение обусловлено отражением в учете новых первичных документов, уточнением корректировок долга межу Обществом и поставщиками, и изменением взаиморасчетов по налогам после внесения корректировок в операциях по ЕНС (Единому налоговому счету)
Итого по разделу III	**1300**	**1 872 307**	**1 872 555**	**-248**	
Отложенные налоговые обязательства	1420	113 106	112 588	518	Изменение обусловлено уточнением краткосрочных арендных обязательств.
Итого по разделу IV	**1400**	**346 609**	**346 091**	**518**	
Кредиторская задолженность	1520	891 561	899 600	-8 039	Сумма строки изменилась в связи с отражением в учете новых первичных документов, уточнением корректировок долга межу Обществом и поставщиками и изменением взаиморасчетов по налогам после внесения корректировок в операциях по ЕНС (Единому
Прочие обязательства	1550	105 111	106 109	-998	Изменение обусловлено уточнением краткосрочных арендных обязательств.
Итого по разделу V	**1500**	**1 012 515**	**1 021 552**	**-9 037**	
Баланс	**1700**	**3 231 431**	**3 240 198**	**-8 767**	

2. Информация об изменениях в Отчете о финансовых результатах за 2023 год, корректировка 1 (К1), далее - Ф2.

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Показатели формы Ф2 корректировка 1 за 2023г.		Показатели формы Ф2 первичная за 2023 г.		Изменение показателей 2023 года (К1-П)	Изменение показателей 2022 года (К1-П)
		За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2023г.	За Январь - Декабрь 2022 г.		
Выручка	2110	3 482 042	3 369 550	3 482 042	3 369 550	0	
Себестоимость продаж	2120	(1 364 091)	(1 349 715)	(1 364 091)	(1 349 715)	0	
Валовая прибыль (убыток)	2100	2 117 951	2 019 835	2 117 951	2 019 835	0	
Коммерческие расходы	2210	(742 541)	(598 232)	(742 597)	(626 933)	56	28 701
Управленческие расходы	2220	(41 675)	(28701)	(41 675)		-	-28 701
Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 333 735	1 392 902	1 333 679	1 392 902	56	
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	-	-		
Проценты к получению	2320	5 940	3 956	5 940	3 956	0	
Проценты к уплате	2330	(28 571)	(12 758)	(28 571)	(12 758)	-	
Прочие доходы	2340	123 796	604 270	123 738	604 270	58	
Прочие расходы	2350	(573 590)	(714 259)	(573 586)	(714 259)	-4	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	861 310	1 274 111	861 200	1 274 111	110	
Текущий налог на прибыль	2410	(177 458)	(255 455)	(177 429)	(255 455)	-29	
в т.ч.текущий налог на прибыль	2411	(212 820)	(247 568)	(212 820)	(247 568)	-	
отложенный налог на прибыль	2412	35 343	(7 886)	35717	(7 886)	-374	
Прочее	2460	(4)	(343)	325	(343)	-329	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	683 848	1 018 314	684 096	1 018 313	-248	1

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023г. , К1	За Январь - Декабрь 2022 г. К1	За Январь - Декабрь 2023 г., П.	За Январь - Декабрь 2022г П.	Изменение показателей 2023 года (К1-П)	Изменение показателей 2022 года (К1-П)
СПРАВОЧНО							
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-	-	-		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-	-	-		
Совокупный финансовый результат периода	2500	683 848	1 018 314	684 096	1 018 313	-248	1
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-	-	-		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-	-	-		

3. Информация об изменениях в Отчете об изменениях капитала за 2023 год, корректировка 1 (К1), далее - Ф4.

тыс. рублей

1. Движение капитала		Показатели формы Ф4 за 2023 г. корректировка 1			Показатели формы Ф4 за 2023 г. первичная			Изменение показателей 2023 г. (К1-П)
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), К1	Итого	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), П	Итого	
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	23 030	1 594 958	1 617 988	23 030	1 594 958	1 617 988	0
За 2023 г.								
Увеличение капитала - всего:	**3310**	-	**683 848**	**683 848**	-	**684 096**	**684 096**	**-248**
в том числе:								
чистая прибыль	**3311**	**X**	**683 848**	**683 848**	**X**	**684 096**	**684 096**	**-248**
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(429 529)	(429 529)	-	(429 529)	(429 529)	
в том числе:								
убыток	3321	X	-	-	X	-	-	
переоценка имущества	3322	X	-	-	X	-	-	
за 2023 год								
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X			X			
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	
дивиденды	3327	X	(429 529)	(429 529)	X	(429 529)	(429 529)	
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	**23 030**	**1 849 277**	**1 872 307**	**23 030**	**1 849 525**	**1 872 555**	**-248**

3. Чистые активы

тыс.рублей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023г., показатель К1	На 31 декабря 2022г., показатель К1	На 31 декабря 2021 г., показатель К1	На 31 декабря 2023г., показатель П	На 31 декабря 2022г., показатель П	На 31 декабря 2021 г., показатель П	Изменение показателей 2023 года (К1-П)
Чистые активы	3600	1 872 307	1 617 988	915 674	1 872 555	1 617 988	915 674	**-248**

4. Информация об изменениях в Отчете о движении денежных средств за 2023 год, корректировка 1 (К1), далее-Ф5.

тыс.рублей

Наименование показателя	Код		Показатели формы Ф5 за 2023 г. корректировка 1		Показатели формы Ф5 за 2023 г. первичная		Изменение показателей 2023 г. (К1-П)
			За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022г.	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022г.	
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления - всего	4110		3 877 563	3 345 077	3 877 548	3 345 077	15
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, арендных плптежей, лицензионных платежей, роялти и иных аналогичных платежей			3 231 532	3 059 306	3 231 532	3 059 306	
прочие поступления			646 031	285 771	646 016	285 771	15
Платежи - всего	4120		(3 394 636)	(3 310 862)	(3 330 390)	(3 310 862)	-64 246
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121		(1 679 599)	(2 086 378)	(1 679 599)	(2 086 378)	
в связи с оплатой труда работников	4122		(270 405)	(219 883)	(405 168)	(219 883)	134 763
процентов по долговым обязательствам	4123		(4 888)	(514)	(4 888)	(514)	
налога на прибыль организаций	4124		(197 115)	(245 504)	(237 730)	(245 504)	40 615
прочие платежи	4129		(1 242 629)	(758 583)	(1 003 005)	(758 583)	-239 624
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100		482 927	34 215	547 158	34 215	-64 231
Денежные потоки от инвестиционных операций							
Поступления - всего	4210		-	21	-	21	-
Платежи - всего	4220		-	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200			21		21	-
Денежные потоки от финансовых операций							
Поступления - всего	4310		-	573 310	-	573 310	-
Платежи - всего	4320		(513 000)	(694 410)	(577 229)	(694 410)	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		(365 300)	(268 800)	(429 529)	(268 800)	64 229
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		(513 000)	(121 100)	(577 229)	(121 100)	64 229
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		(30 073)	(86 864)	(30 071)	(86 864)	-2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		37 578	119 965	37 578	119 965	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500		7 175	37 578	7 177	37 578	-2
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		(330)	4477	(330)	4477	-

5. Информация об изменениях в таблице № 1.1 " Наличие и движение нематериальных активов" Пояснений к Бухгалтерской (финансовой отчетности) ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 (К1).

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс.рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода	
							Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения К1	накопленная амортизация и убытки от обесценения П	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.	371	(124)	(124)	-	-	-	(39)	-	-	-	371	(163)
	5110	за 2022г.	971	(535)	(535)	-	-	600	(189)	-	-	-	371	(124)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	350	(114)	(114)	-	-	-	(35)	-	-	-	350	(149)
	5111	за 2022г.	350	(78)	(79)	-	-	-	(35)	-	-	-	350	(114)
Исключительное право владельца на товарный знак	5102	за 2023г.	21	(10)	(10)	-	-	-	(4)	-	-	-	21	(14)
	5112	за 2022г.	21	(7)	(7)	-	-	-	(4)	-	-	-	21	(10)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2022г.	600	(450)	(450)	-	-	600	(150)	-	-	-	-	-

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	-	-	-

6. Информация об изменениях в таблице № 2.1 "Наличие и движение основных средств" Пояснений к Бухгалтерской (финансовой отчетности) ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 (К1).

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс.рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года, показатели П и К1		Изменения за период								На конец периода				Изменение в строке Бухгалтерского баланса 1150 К1-П
							Выбыло объектов										
			первоначальная стоимость (01),	накопленная амортизация и убытки от обесценения (02)	Поступило, показатели К1	Поступило, показатели П	первоначальная стоимость, показатели К1	первоначальная стоимость, показатели П	накопленная амортизация и убытки от обесценения, показатели К1	накопленная амортизация и убытки от обесценения, показатели П	начислено амортизации, показатели К1	начислено амортизации, показатели П	первоначальная стоимость, показатели К1	первоначальная стоимость, показатели П	накопленная амортизация и убытки от обесценения, показатели К1	накопленная амортизация и убытки от обесценения, показатели П	
Основные средства (без учета доходных вложений в	5200	за 2023г	352 856	(41981)	191 091	190 199	(18607)	(16718)	1 286	1 286	(74434)	(74617)	525 339	526 337	(115128)	(115312)	(815)
	5210	за 2022г	76 441	(12666)	276 520	276 520	(105)	(105)	105	105	(29420)	(29420)	352 856	352 856	(41981)	(41981)	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г	59 013	(17135)	19 827	19 827	(72)	(72)	72	72	(7472)	(7472)	78 769	78 769	(24535)	(24535)	-
	5211	за 2022г	45 729	(12003)	13 333	13 333	(49)	(49)	49	49	(5181)	(5181)	59 013	59 013	(17135)	(17135)	-
Офисное оборудование	5202	за 2023г	3 027	(726)	-	-	-	-	-	-	(536)	(536)	3 027	3 027	(1262)	(1262)	-
	5212	за 2022г	1 189	(499)	1893	1893	(56)	(56)	56	56	(283)	(283)	3 027	3 027	(726)	(726)	-
Другие виды основных средств	5203	за 2023г	261 293	(22975)	171 263	170 372	(18535)	(16645)	1 214	1 214	(65445)	(65628)	414 022	415 020	(87206)	(87389)	(815)
	5213	за 2022г	-	-	261 294	261 293	-	-	-	-	(22975)	(22975)	261 293	261 293	(22975)	(22975)	-
Здания	5204	за 2023г	29 522	(1145)	-	-	-	-	-	-	(981)	(981)	29 522	29 522	(2126)	(2126)	-
	5214	за 2022г	29 522	(164)	-	-	-	-	-	-	(981)	(981)	29 522	29 522	(1145)	(1145)	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	-
	5221	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Информация об изменениях в таблице № 2.4 "Информация о сроках полезного использования ОС." Пояснений к Бухгалтерской (финансовой отчетности) ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 (К1).

Основное средство	Инвентарный номер	Первоначальная Стоимость , П, руб.	Первоначальная Стоимость, К1, руб.	Амортизация (износ), П, руб.	Амортизация (износ) К1, руб.	Остаточная стоимость, П, руб.	Остаточная стоимость, К1, руб.	Изменение остаточной стоимости П-К1, руб.	Срок полезного использования ОС, мес.	Остаточный срок службы ОС на 31.12.23., мес.
ИТОГО		**526 337 081,46**	**525 339 173,07**	**115 311 564,84**	**115 128 230,46**	**411 025 516,62**	**410 210 942,61**	**814 574,01**		
Основные средства в организации		**111 317 338,70**	**111 317 338,70**	**27 922 708,04**	**27 922 708,04**	**83 394 630,66**	**83 394 630,66**	**0,00**		
Арендованное имущество	**Инвентарный номер**	**415 019 742,76**	**414 021 834,37**	**87 388 856,80**	**87 205 522,42**	**327 630 885,96**	**326 816 311,95**	**814 574,01**	**Срок полезного использования ОС, мес.**	**Остаточный срок службы ОС на 31.12.23., мес.**
Аренда Волгоград (БИЗНЕС ЦЕНТР ЗАО)	БМ-000178	3 902 105,98	3 815 034,40	1 933 282,70	1 899 351,44	1 968 823,28	1 915 682,96	**53 140,32**	33	16
Аренда Воронеж (ИП Цепа Л.В.)	БМ-000202	6 615 641,01	6 615 641,01	2 184 520,58	2 184 520,58	4 431 120,43	4 431 120,43	**0,00**	33	22
Аренда Казань (АрендаСкладСервис ООО)	БМ-000160	6 138 195,42	6 121 626,25	3 896 959,54	3 890 230,76	2 241 235,88	2 231 395,49	**9 840,39**	33	11
Аренда Казань (Кашаева Ф.Х.)	БМ-000161	1 650 189,99	1 642 996,03	1 047 171,84	1 043 548,93	603 018,15	599 447,10	**3 571,05**	33	11
Аренда Калининград (АО "Балтрыбстрой")	БМ-000201	4 757 073,75	4 757 073,75	1 881 226,19	1 881 226,19	2 875 847,56	2 875 847,56	**0,00**	33	20
Аренда Краснодар (Кубань-Сервис ООО)	БМ-000166	6 600 414,53	6 600 414,53	3 999 778,01	3 999 778,01	2 600 636,52	2 600 636,52	**0,00**	33	12
Аренда Красноярск (ИП Новожилов)	БМ-000169	7 024 123,47	7 024 123,47	4 318 477,17	4 318 477,17	2 705 646,30	2 705 646,30	**0,00**	33	12
Аренда Новосибирск (ИП Курченко А.В.)	БМ-000171	8 733 480,90	8 733 480,90	4 928 499,51	4 928 499,51	3 804 981,39	3 804 981,39	**0,00**	33	14
Аренда Новосибирск (СГТ ООО)	БМ-000216	132 823 912,23	132 823 912,23	0,00	0,00	132 823 912,23	132 823 912,23	**0,00**	58	58
Аренда Омск (ТРАНССЕРВИС ООО)	БМ-000200	3 686 476,71	3 686 476,71	1 502 873,07	1 502 873,07	2 183 603,64	2 183 603,64	**0,00**	33	19
Аренда офиса Автозаводский 1-й проезд	БМ-000173	1 266 451,70	1 266 451,70	690 791,83	690 791,83	575 659,87	575 659,87	**0,00**	33	15
Аренда офиса Химки офис 20,21	БМ-000198	976 287,03	976 287,03	384 597,93	384 597,93	591 689,10	591 689,10	**0,00**	33	20
Аренда офиса Химки офис 29,30	БМ-000165	1 431 918,61	1 431 918,61	911 220,91	911 220,91	520 697,70	520 697,70	**0,00**	33	12
Аренда офиса Химки офис 32,33	БМ-000159	940 045,09	940 045,09	626 696,73	626 696,73	313 348,36	313 348,36	**0,00**	33	11
Аренда офиса Химки офис 35	БМ-000172	863 453,42	863 453,42	470 974,60	470 974,60	392 478,82	392 478,82	**0,00**	33	15
Аренда офиса Химки офис 37	БМ-000164	1 282 567,96	1 282 567,96	816 179,62	816 179,62	466 388,34	466 388,34	**0,00**	33	12
Аренда офиса Химки офис 38	БМ-000162	1 599 489,01	1 599 489,01	1 017 856,63	1 017 856,63	581 632,38	581 632,38	**0,00**	33	12
Аренда офиса Химки офис 42	БМ-000163	1 156 826,00	1 156 826,00	736 161,98	736 161,98	420 664,02	420 664,02	**0,00**	33	12
Аренда помещения НПО Лавочкина	БМ-000199	5 529 157,40	5 529 157,40	2 122 385,08	2 122 385,08	3 406 772,32	3 406 772,32	**0,00**	33	20
Аренда Санкт-Петербург (ИП Гредиль Л.Б.)	БМ-000175	26 878 436,77	26 198 263,32	7 521 505,52	7 415 358,42	19 356 931,25	18 782 904,90	**574 026,35**	60	42
Аренда Санкт-Петербург (ИП Ярилова Т.Ю.)	БМ-000174	26 405 163,55	26 198 263,32	7 448 262,75	7 415 358,42	18 956 900,80	18 782 904,90	**173 995,90**	60	42
Аренда Тюмень (ИП Пупов В.А.)	БМ-000179	6 982 516,26	6 982 516,26	3 302 387,99	3 302 387,99	3 680 128,27	3 680 128,27	**0,00**	33	17
Аренда Шарапово	БМ-000182	130 932 729,33	130 932 729,33	32 733 182,36	32 733 182,36	98 199 546,97	98 199 546,97	**0,00**	60	45
Аренда электрический штабелер с выдвижной мачтой (Ричтрак) Jungheinrich ETV216 1025DZ (Новосибирск)	БМ-000217	3 610 569,27	3 610 569,27	0,00	0,00	3 610 569,27	3 610 569,27	**0,00**	37	37
Аренда электроричтрака Jungheinrich ETV 2-серии Шарапово (1)	БМ-000213	4 621 510,82	4 621 510,82	288 844,44	288 844,44	4 332 666,38	4 332 666,38	**0,00**	48	45
Аренда электроричтрака Jungheinrich ETV 2-серии Шарапово (2)	БМ-000212	4 621 510,82	4 621 510,82	288 844,44	288 844,44	4 332 666,38	4 332 666,38	**0,00**	48	45
Аренда электроричтрака Jungheinrich ETV 2-серии Шарапово (3)	БМ-000211	4 376 762,26	4 376 762,26	273 547,65	273 547,65	4 103 214,61	4 103 214,61	**0,00**	48	45
Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Новосибирск (1)	БМ-000218	1 198 982,80	1 198 982,80	0,00	0,00	1 198 982,80	1 198 982,80	**0,00**	37	37
Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Новосибирск (2)	БМ-000219	1 198 982,80	1 198 982,80	0,00	0,00	1 198 982,80	1 198 982,80	**0,00**	37	37

Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Шарапово (1)	БМ-000214	1 496 745,35	1 496 745,35	93 546,58	93 546,58	1 403 198,77	1 403 198,77	**0,00**	**48**	**45**
Аренда электротележки Jungheinrich ERE 120 Шарапово (2)	БМ-000215	1 496 745,35	1 496 745,35	93 546,58	93 546,58	1 403 198,77	1 403 198,77	**0,00**	**48**	**45**
Аренда Южный порт (ЛОГИСТИК ГРУПП ООО)	БМ-000180	4 221 277,17	4 221 277,17	1 875 534,57	1 875 534,57	2 345 742,60	2 345 742,60	**0,00**	**33**	**18**

8. Информация об изменениях в таблице № 4.1. "Запасы" Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 (К1).

4.1. Наличие и движение запасов

тыс.рублей

				Изменения за период					Изменения за период					На конец периода			На конец периода			На конец периода
				Показатели К1					Показатели П					Показатели К1			Показатели П			
Наименование показателя	Код	Период	балансо-вая себе-стои-мость	поступл-ения и затраты	выбытие себе-стоимость	выбытие резерв под сниже-ние стоим-ости	убытков от сниже-ния стоимо-сти	оборот запасов между их группами (видами)	поступле-ния и затраты	выбытие себе-стоимость	выбытие резерв под снижение стоим-ости	убытков от сниже-ния стои-мости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величи-на резерва под сниже-ние стоимо-сти	балансо-вая стоимость	себе-стои- мость	величина резерва под снижение стоимости	балан-совая стоимость	Измене- ние показат-елей себе-стоимости К1-П
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 537 345	2 591 486	(2 219 297)	1 226	(214)	X	2 591 540	(2 219 353)	1 226	(215)	X	1 913 157	(2 611)	1 910 546	1 913 154	(2 611)	1 910 543	3
	5420	за 2022г.	1 099 903	2 482 633	(2 044 103)	510	(1 598)	X	2 482 633	(2 044 103)	510	(1 598)	X	1 540 967	(3 622)	1 537 345	1 540 967	(3 622)	1 537 345	0
в том числе:																				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 252	13 962	(14 806)	-	-	13 473	13 962	(14 806)	-	-	13 473	408	-	408	408	-	408	-
	5421	за 2022г.	120	11 812	(10 680)	-	-	10 579	11 812	(10 680)	-	-	10 579	1 252	-	1 252	1 252	-	1 252	-
Товары для перепрода-жи	5403	за 2023г.	1 494 211	1 723 251	(1 380 805)	1226	(214)	5 063 753	1 723 252	(1 380 805)	1226	(215)	5 063 753	1 840 280	(2 611)	1 837 669	1 840 280	(2 611)	1 837 669	0
	5423	за 2022г.	1 092 157	1 763 024	(1 359 882)	510	(1 598)	2 717 084	1 763 024	(1 359 882)	510	(1 598)	2 717 084	1 497 833	(3 622)	1 494 211	1 497 833	(3 622)	1 494 211	0
Товары отгружен- ные	5404	за 2023г.	334	40 109	(39 469)	-	-	-	40 109	(39 469)	-	-	-	974	-	974	974	-	974	0
	5424	за 2022г.	265	46 678	(46 609)	-	-	-	46 678	(46 609)	-	-	-	334	-	334	334	-	334	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	41 548	814 163	(784 216)	-	-	-	814 217	(784 272)			-	71 495	-	71 495	71 493	-	71 493	3
	5426	за 2022г.	7 361	661 120	(626 933)	-	-	-	661 120	(626 933)	-	-	-	41 548	-	41 548	41 548	-	41 548	0

9. Информация об изменениях в таблице № 5.1. "Наличие и движение дебиторской задолженности" Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 (К1).

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

			На начало года			Поступление		Выбытие					На конец периода				
Наименование показателя	Код	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам, П	величина резерва по сомнительным долгам, К1	в результате хоз. операций (сумма долга по сделке, операции), показатели К1	в результате хоз. операций (сумма долга по сделке, операции) показатели П	показа-тели К1 погашение	показа-тели П погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность, показа-тели К1	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность, показа-тели П	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность , показа-тели К1	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность, показа-тели П	учтенная по условиям договора , показа-ели К1	учтенная по условиям догово-ра, показа-тели П	величина резерва по сомнительным долгам, показатели	Изменение показателей ДЗ за (К1-П)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	512 600	(154)	(2 119)	197 364	164 694	(227 829)	(185 398)	1 734	70			483 869	491 966	(154)	-8 097
	5530	за 2022г.	322 266	(2 119)	(1 902)	293 722	293 722	(105 035)	(105 035)			1 647	1 647	512 600	512 600	(2 119)	0
в том числе:																	0
Расчеты с поставщиками и подрядиками (счета 60,76.09, 76.07.2, 97)	5512	за 2023г.	113 190			42 988	21 622	(105 090)	(105 090)					51 088	29 722		21 366
	5532	за 2022г.	23 106			100 165	100 165	(10 081)	(10 081)					113 190	113 190		0
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01, 62.21)	5503	за 2023г.	337 780	(154)	(2 119)	96 653	96 654	(73 637)	(73 637)					360 796	360 797	(154)	-1
	5533	за 2022г.	253 175	(2 119)	(1 902)	179 208	179 209	(94 603)	(94 603)					337 780	337 780	(2 119)	0
Расчеты работниками по оплате труда (счет 70)	5513	за 2023г.	7			54	54							61	61		0
	5533	за 2022г.	66					(59)	(59)					7	7		0
Прочие расчеты с (счета 71,73,76.14,76.02,76.41)	2789	за 2023г.	12 392			2 789	12 456	(12 328)	(629)					2 853	24 219		-21 366
	5534	за 2022г.	294			12 328	12 328	(242)	(242)			12	12	12 392	12 392		0
По расчетам с бюджетом (счет 68)	5515	за 2023г.	43 250			54 801	33 828	(30 732)		1 663				68 982	77 078		-8 096
	5535	за 2022г.	41 542			115	115	(33)	(33)			1 626	1 626	43 250	43 250		0
По расчетам с бюджетом (счет 69.)	5517	за 2023г.	5 981			79	80	(6 042)	(6 042)	71	70			89	89		0
	5537	за 2022г.	4 084			1 905	1 905	(17)	(17)			9	9	5 981	5 981		0
Итого	5500	за 2023г.	512 600	(154)	(2 119)	197 364	164 694	(227 829)	(185 398)	1 734	70			483 869	491 966	(154)	-8 097
	5520	за 2022г.	322 266	(2 119)	(1 902)	293 722	293 722	(105 035)	(105 035)			1 647	1 647	512 600	512 600	(2 119)	0

10. Информация об изменениях в таблице № 5.3. "Наличие и движение кредиторской задолженности" Пояснений к Бухгалтерской (финансовой отчетности) ООО "Авто-мс" за 2023 год, корректировка 1 (К1).

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.рублей

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года К1	Остаток на начало года П	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) К1	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) П	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение К1	погашение П	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность К1	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность П	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность К1	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность П	Остаток на конец периода К1	Остаток на конец периода П	Изменение показателей 2021 г. (К1-П)
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	823 638	823 638	276 111	293 854	4888	(209924)	(217964)	1 734	71	2	2	891 561	899 600	-8 038
	5580	за 2022г.	942 078	942 020	595 953	595 953	525	(716448)	(716390)	407	407	1 648	1 648	823 638	823 638	0
в том числе:																0
расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 2023г.	639 323	639 323	254 855	254 723		(42811)	(42811)					851 367	851 235	132
	5581	за 2022г.	848 681	848 681	16 783	16 783		(226141)	(226141)					639 323	639 323	0
расчеты перед покупателями по суммам полученных авансов (счет 62.02)	5562	за 2023г.	3 273	3 273	7 782	7 782		(2782)	(2782)					8 273	8 273	0
	5582	за 2022г.	32 581	32 581	2 385	2 385		(31693)	(31693)					3 273	3 273	0
расчеты по налогам и взносам (76 АВ)	5563	за 2023г.	(546)	(546)	(1297)	(1297)		464	464					(1379)	(1379)	0
	5583	за 2022г.	(3580)	(3580)	(397)	(397)		3 431	3 431					(546)	(546)	0
расчеты по налогам и взносам (счет 68)	5564	за 2023г.	25 948	25 948	262	9 081		(14260)	(22299)	1 663				13 614	12 729	885
	5584	за 2022г.	57 493	57 493	7	7		(33179)	(33179)			1 627	1 627	25 948	25 948	0
Расчеты с внебюджетными фондами по обязательному страхованию (счет 69)	5565	за 2023г.	179	179	8 336	17 392		(158)	(158)	70	70			8 427	17 483	-9 056
	5585	за 2022г.	1 039	1 039	(3)	(3)		(867)	(867)			9	9	179	179	0
Расчеты с персоналом (счет 70)	5566	за 2023г.	7 677	7 677	6 039	6 039		(2647)	(2647)			1	1	11 070	11 070	0
	5586	за 2022г.	5 158	5 158	3 752	3 752		(1640)	(1640)	407	407			7 677	7 677	0
Расчеты с подотчетными лицами (счет 71)	5567	за 2023г.	0	0										0	0	0
	5587	за 2022г.	0	0										0	0	0
Прочие расчеты с сотрудниками (счет 73.03, 76.10, 76.41)	5568	за 2023г.	85	85	133	133		(30)	(30)	1	1	0	0	189	189	0
	5588	за 2022г.	706	706	59	59		(692)	(692)			12	12	85	85	0
Расчеты по краткосрочным кредитам (счет 66)	5569	за 2023г.	147 700	147 700			4 888	(147700)	(147700)					0	0	0
	5589	за 2022г.			573 367	573 367	525	(425667)	(425610)					147 700	147 700	0
Итого	5550	за 2023г.	823 638	823 638	276 111	293 854	4 888	(209924)	(217964)	1734	71	2	2	891 561	899 600	-8 038
	5570	за 2022г.	942 078	942 020	595 953	595 953	525	(716448)	(716390)	407	407	1648	1648	823 638	823 638	0

11. Информация об изменениях в таблице № 6 "Затраты на производство (расходы на продажу)" Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за ООО "Авто-мс" 2023 год, корректировка 1 (К1).

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Показатели К1 за 2023г.	Показатели П за 2023г.	Изменение показателей К1-П
Материальные затраты	5610	13 806	13 806	0
Расходы на оплату труда	5620	320 462	320 462	0
Отчисления на социальные нужды	5630	90 815	90 815	0
Амортизация	5640	74 473	74 656	-183
Прочие затраты	5650	314 607	314 478	129
Итого по элементам	5660	814 163	814 217	-54
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 364 091	1 364 091	0
Изменение остатков расходов на продажу	5670	(29 947)	(29 945)	2
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	0	0	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 148 307	2 148 363	-56

Генеральный директор ООО «Авто-мс» **Кудрявцев С.Л.**

30 апреля 2024 года