

**Москва**  
ул. Щербаковская, д. 3, стр. 2  
105318 Москва  
Телефон: +7 (929) 642 49 47  
              +7 (985) 696 29 66  
E-Mail: [vashaudit.mail@gmail.com](mailto:vashaudit.mail@gmail.com)  
           [denis.majorow@gmail.com](mailto:denis.majorow@gmail.com)  
Website: [www.аудитмск.рф](http://www.аудитмск.рф)

Москва, 27 декабря 2024 года

**Аудиторское заключение независимого аудитора  
и годовая бухгалтерская отчетность  
Общества с ограниченной ответственностью  
«ФЛОТ НЕРУД»  
за 2023 год**

**ООО «ВашАудит»**

ОРНЗ 12006159456  
Передан через Диалог 27.12.2024 16:24 GMT+03:00  
9574bc49-32b1-4faa-9983-24c265a9eced  
ИНН/КПП 7716089030/3771240100



## Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «ФЛОТ НЕРУД»

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ФЛОТ НЕРУД» (ОГРН 1057746332929, 123308, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошево-Мневники, ул. 3-я Хорошёвская, д. 2, стр. 1, помещ. 1/1) (далее Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ФЛОТ НЕРУД» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



### *Прочие сведения*

Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2022 года Обществом не проводился. Нами проведена проверка входящих остатков и сопоставимых показателей прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год.

### *Ответственность руководства Общества и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность*

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

### *Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности*

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом



недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к



тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

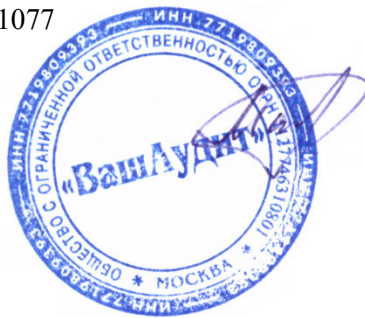
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведений, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор,  
руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское заключение

Майоров Денис Петрович,

ОРНЗ 21706011077



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ВашАудит»,

ОГРН 1127746310801,

105318, Город Москва, ул. Щербаковская, д.3, стр.2,

ОРНЗ 12006159456

Москва, 27 декабря 2024 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		<b>Коды</b>
Форма по ОКУД		<b>0710001</b>
Дата (число, месяц, год)		<b>31 12 2023</b>
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "ФЛОТ НЕРУД"</b>	по ОКПО	<b>76096801</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7714592010</b>
Вид экономической деятельности <b>Деятельность автомобильного грузового транспорта</b>	по ОКВЭД 2	<b>49.41</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300 16</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес) <b>123308, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошево-Мневники, ул 3-Я Хорошёвская, дом 2, строение 1, помещение 1/1</b>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	262 326	167 804	175 368
	в том числе:				
	Права пользования активами	11501	250 531	151 988	171 865
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.2	Отложенные налоговые активы	1180	23 611	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	285 937	167 804	175 368
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.3	Запасы	1210	9 314	25 323	8 024
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 039	225	684
3.4	Дебиторская задолженность	1230	302 879	233 040	137 747
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	32 551	57 741	29 609
	Прочие оборотные активы	1260	1 372	269	22 242
	Итого по разделу II	1200	353 155	316 598	198 307
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>639 092</b>	<b>484 402</b>	<b>373 675</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	336 143	181 381	147 394
	Итого по разделу III	1300	336 153	181 391	147 404
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.6	Заемные средства	1410	23 888	25 288	28 438
3.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	47 188	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.8	Прочие обязательства	1450	97 889	94 103	131 551
	Итого по разделу IV	1400	168 965	119 391	159 989
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1510	5 389	5 389	4 247
3.4	Кредиторская задолженность	1520	128 584	178 231	62 035
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	133 973	183 620	66 282
	<b>БАЛАНС</b>	1700	639 092	484 402	373 675

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Посманик Юрий Карлович**  
(расшифровка подписи)

29 апреля 2024 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "ФЛОТ НЕРУД"</b>	ИНН	<b>76096801</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>7714592010</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность автомобильного грузового транспорта</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>49.41</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
4.1	Выручка	2110	1 586 905	659 473
4.2	Себестоимость продаж	2120	(1 381 112)	(62 664)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	205 793	596 809
4.2	Коммерческие расходы	2210	(6 652)	(4 393)
4.2	Управленческие расходы	2220	(24 537)	(561 068)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	174 604	31 348
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	437	-
	Проценты к уплате	2330	-	(1 142)
4.3	Прочие доходы	2340	40 889	27 191
4.4	Прочие расходы	2350	(10 448)	(14 461)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	205 482	42 936
	Налог на прибыль	2410	(50 720)	(8 948)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(27 143)	(8 948)
	отложенный налог на прибыль	2412	(23 577)	-
	Прочее	2460	-	-
4.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	154 762	33 988



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	154 762	33 988
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Посманик Юрий Карлович**  
(расшифровка подписи)

29 апреля 2024 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ФЛОТ НЕРУД" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Деятельность автомобильного грузового транспорта по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
76096801		
7714592010		
49.41		
12300	16	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	147 394	147 404
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	33 987	33 987
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	33 987	33 987
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	181 381	181 391
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	154 762	154 762
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	154 762	154 762
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	336 143	336 153



**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	147 404	33 987	-	181 391
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	147 404	33 987	-	181 391
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	147 394	33 987	-	181 381
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	147 394	33 987	-	181 381
<b>по другим статьям капитала</b>					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	336 153	181 391	147 404

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Посманик Юрий Карлович**  
(расшифровка подписи)

29 апреля 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "ФЛОТ НЕРУД"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710005</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность автомобильного грузового транспорта</b>	по ОКПО	<b>76096801</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	ИНН	<b>7714592010</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	<b>49.41</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 541 111	715 715
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 491 858	693 741
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	49 253	21 974
Платежи - всего	4120	(1 564 901)	(684 433)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 332 428)	(598 127)
в связи с оплатой труда работников	4122	(116 798)	(74 380)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(40 548)	(10 378)
прочие платежи	4129	(75 127)	(1 548)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(23 790)	31 282
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 400)	(3 150)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 400)	(3 150)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 400)	(3 150)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(25 190)	28 132
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	57 741	29 609
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	32 551	57 741
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Посманик Юрий Карлович**  
(расшифровка подписи)

29 апреля 2024 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	234 557	(66 753)	160 493	(17 153)	8 961	(57 779)	-	-	-	377 897	(115 571)
	5210	за 2022г.	209 479	(34 112)	46 302	(21 223)	7 940	(40 582)	-	-	-	234 557	(66 753)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	10 607	(6 520)	404	-	-	(2 449)	-	-	-	11 011	(8 969)
	5211	за 2022г.	10 451	(4 092)	155	-	-	(2 428)	-	-	-	10 607	(6 520)
Сооружения	5202	за 2023г.	251	(251)	1 111	-	-	(11)	-	-	-	1 363	(262)
	5212	за 2022г.	251	(251)	-	-	-	-	-	-	-	251	(251)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	1 158	(965)	252	-	-	(213)	-	-	-	1 410	(1 178)
	5213	за 2022г.	1 111	(576)	47	-	-	(390)	-	-	-	1 158	(965)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	221 338	(58 854)	157 532	(17 153)	8 961	(54 766)	-	-	-	361 717	(104 658)
	5214	за 2022г.	197 508	(29 083)	45 053	(21 223)	7 940	(37 711)	-	-	-	221 338	(58 854)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	1 046	(5)	1 194	-	-	(341)	-	-	-	2 240	(346)
	5215	за 2022г.	-	-	1 046	-	-	(5)	-	-	-	1 046	(5)
Здания	5206	за 2023г.	158	(158)	-	-	-	-	-	-	-	158	(158)
	5216	за 2022г.	158	(109)	-	-	-	(48)	-	-	-	158	(158)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Идентификатор документа cea212f9-012b-48a1-9d53-68a1a76759de

Документ подписан и передан через оператора ЭДО АО «ПФ «СКБ Контур»

Организация, сотрудник

Доверенность: рег. номер, период действия и статус

Сертификат: серийный номер, период действия

Дата и время подписания

Подписи  
отправителя:ООО "ФЛОТ НЕРУД"  
Посманик Юрий Карлович, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Не требуется для подписания

02EF85D60006B1A2B441AE2D5D5825DD3E  
с 29.01.2024 15:51 по 29.04.2025 15:51 GMT+03:0027.12.2024 11:45 GMT+03:00  
Подпись соответствует файлу  
документаПередан через Диадок 27.12.2024 16:24 GMT+03:00  
9574bc49-52b1-4faa-a98a-24c265a9eced

Страница 16 из 24



## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

#### ООО «ФЛОТ НЕРУД»

#### 1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ФЛОТ НЕРУД" (далее – «Общество»), ИНН/КПП 7714592010/773401001.

Место нахождения и почтовый адрес Общества: 123308, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошево-Мневники, ул 3-Я Хорошёвская, дом 2, строение 1, помещение 1/1.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 01 марта 2005 года за № 1057746332929.

Основным видом деятельности Общества является деятельность автомобильного грузового транспорта.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за 2023 год составила 86 человек.

**Аудитором Общества** является ООО «ВашАудит», член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006159456.

**Исполнительным органом Общества** согласно уставу Общества является Генеральный директор Посманик Юрий Карлович.

#### 2. Учетная политика и организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы «1С Бухгалтерия 8.3.»

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

##### 2.1. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией ООО АЦ «Главбух». Генеральный директор ООО АЦ «Главбух» - Субботин Владислав Владимирович.

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, приказами Минфина РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, отражаемых за вычетом накопленной амортизации, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.



## 2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Таким образом, руководство полагает, что Общество будет способно в срок погашать свои обязательства в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

## 2.3. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету. Лимит стоимости объектов в состав основных средств составляет шестьдесят тысяч рублей.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.

Переоценка основных средств Предприятием не производится согласно принятой учетной политики при применении ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

## 2.4. Нематериальные активы

Нематериальных активов (далее - НМА), приобретенных и введенных в эксплуатацию в течение отчетного года, не было.

## 2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, подразделяются на краткосрочные (срок погашения (обращения) которых, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев) и долгосрочные (срок погашения (обращения) которых, по условиям договора, превышает 12 месяцев).

## 2.6. Кредиты и займы полученные

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения по условиям договора превышает 12 месяцев).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, отражаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), отражаются в бухгалтерском балансе обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

## 2.7. Признание доходов и расходов

Выручка определялась методом начисления, при котором доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

Расходы, осуществление которых связано с выполнением работ и оказанием услуг, учитываются в составе общехозяйственных расходов.

## 2.8. Изменения в учетной политике на 2023 год

В учетную политику Общества на 2023 год внесены изменения по применению Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02.

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### 3.1. Основные средства (строка 1170 Баланса)

Виды ОС	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Собственные ОС	11 705	15 816	3 503
Арендованные ОС (лизинговое имущество: транспортные средства, строительная техника)	250 531	151 988	171 865
<b>ИТОГО:</b>	<b>262 326</b>	<b>167 804</b>	<b>175 368</b>



### 3.2. Отложенные налоговые активы

Общество применяет общий режим налогообложения. С 2023 года применяет ПБУ 18/02. В соответствии с рекомендацией Бухгалтерского методологического центра №Р-102/2019-КПР «порядок учета налога на прибыль» (утв. Фондом «НРБУ «БМЦ» 26.04.2019), учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

#### Отложенные налоговые активы (стр.1180 Баланса)

Виды активов и обязательств	31.12.2023
Основные средства	1 329
Арендные обязательства	22 382
<b>ИТОГО:</b>	<b>23 611</b>

### 3.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи (товары);
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами Общества, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

При реализации и ином выбытии покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса Общество отражает материально-производственные запасы.

Виды МПЗ	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Материалы	902	1 213	1 164
Сырье и материалы	128	21	272
Топливо	77	417	34
Запасные части и прочие	104	741	824
Строительные материалы	34	34	34
Товары (щебень, песок)	8 412	24 110	6 860
<b>ИТОГО:</b>	<b>9 314</b>	<b>25 323</b>	<b>8 024</b>

### 3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и прочими дебиторами и кредиторами велись в разрезе аналитического и синтетического учета. Аналитический учет по видам расчетов велся по каждому контрагенту в разрезе договоров.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей проведена по состоянию на 31.12.2023г.

В таблице представлена расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 баланса)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (без учета резерва по сомнительным долгам)	197 128	162 908	137 063



- резерв по сомнительным долгам	-	20 735	20 735
<b>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков</b>	<b>197 128</b>	<b>142 173</b>	<b>116 328</b>
Дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков (авансы выданные)	45 564	63 590	11 343
Арендные платежи (лизинг)	30 606	15 109	774
Налоги и сборы	20 061	10 252	8 840
Расчеты по претензиям	1 963	231	2
Прочая дебиторская задолженность	7 557	1 685	460
<b>Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.</b>	<b>302 878</b>	<b>233 040</b>	<b>137 747</b>

В таблице представлена расшифровка кредиторской задолженности (строка 1520 баланса)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков	59 846	105 539	20 907
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	53 074	52 470	32 884
Арендные обязательства (лизинг)			
Налоги и сборы	15 085	19 648	7 599
Расчеты с персоналом по оплате труда	23	11	16
Прочая дебиторская задолженность	556	563	629
<b>Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.</b>	<b>128 584</b>	<b>178 230</b>	<b>62 035</b>

### 3.5. Капитал и резервы

#### Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года, на 31 декабря 2022 года и на 31 декабря 2021 года составляет 10 тыс. руб.

Единственный учатник Общества – Посмник Юрий Карлович

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

### 3.6. Заемные средства (строка 1410 Баланса)

Наименование контрагента	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
ИП Посманик А.Ю.	21 088	21 138	22 138
Посманик Ю.К.	2 800	4 150	6 300
<b>ИТОГО:</b>	<b>23 888</b>	<b>25 288</b>	<b>28 438</b>



### 3.7. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Баланса)

Виды активов и обязательств	31.12.2023
Основные средства	41 378
Арендные обязательства	5 810
<b>ИТОГО:</b>	<b>47 188</b>

### 3.8. Прочие обязательства (строка 1450 Баланса)

По строке 1450 отражены арендные обязательства (лизинг)

Наименование контрагента	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
АГР ЛИЗИНГ ООО	15 709	42 208	95 306
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	77 953	51 895	35 501
КАРКАДЕ ООО	4 226		
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	1	1	744
<b>ИТОГО:</b>	<b>97 889</b>	<b>94 103</b>	<b>131 551</b>

### 3.9. Краткосрочные заемные средства.

По строке 1510 Баланса отражены начисленные проценты по договорам займа с ИП Посманик А.Ю.

## 4. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

### 4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Расшифровка строки 2110

Вид деятельности	2023 год	2022 год
Транспортные услуги, выполнение работ и аренда строительной техники	1 531 586	565 237
Реализация товаров	55 319	94 236
<b>Итого:</b>	<b>1 586 905</b>	<b>659 473</b>

### 4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы, осуществление которых связано с выполнением работ и оказанием услуг, признаны Обществом в 2023 году в составе управленческих расходов.

Информация о расходах в разрезе элементов затрат представлена ниже (строки 2120, 2210, 2220):

Вид затрат	2023 год	2022 год
Материальные затраты	212 145	151 658
Затраты на оплату труда, страховые взносы	102 633	64 010
Отчисления на социальные нужды	18 753	12 005
Амортизация	57 779	40 582
Прочие	987 451	297 206
Фактическая себестоимость товаров	33 330	58 870
<b>Итого:</b>	<b>1 412 301</b>	<b>628 125</b>



### 4.3. Прочие доходы

#### Расшифровка строки 2340

Вид доходов	2023 год	2022 год
Доходы от реализации основных средств	13 500	20 750
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	10 763	6 441
Восстановление резерва по сомнительным долгам (МОССТРОЙ ООО)	16 504	-
Прочие	122	-
<b>Итого:</b>	<b>40 889</b>	<b>27 191</b>

### 4.4. Прочие расходы.

#### Расшифровка строки 2340

Вид доходов	2023 год	2022 год
Расходы, связанные с реализацией основных средств	8 192	13 282
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	5	-
Прочие	2 251	1 179
<b>Итого:</b>	<b>10 448</b>	<b>14 461</b>

### 4.5. Чистая прибыль (строка 2400)

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год Общество получило прибыль в размере 154 762 тысяч рублей. В 2022 году прибыль Общества составила 33 988 тысяч рублей.

## 5. Информация о связанных сторонах

### 5.1. Связанные стороны Общества

Связанными сторонами Общества является генеральный директор – единственный участник.

#### 5.1.1. Вознаграждение основного управленческого персонала Общества

Расходы Общества в 2023 году на выплату вознаграждений основному управленческому персоналу, включая Генерального директора и финансового директора 4 397 тысяч рублей

## 6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности Общества не имеется.



Генеральный директор  
ООО «ФЛОТ НЕРУД»  
«29» апреля 2024 года

Посманик Юрий Карлович







## Документ подписан и передан через оператора ЭДО АО «ПФ «СКБ Контур»

	Организация, сотрудник	Доверенность: рег. номер, период действия и статус	Сертификат: серийный номер, период действия	Дата и время подписания
Подписи отправителя:	 ООО "ФЛОТ НЕРУД" Посманик Юрий Карлович, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР	 Не требуется для подписания	02EF85D60006B1A2B441AE2D5D 5825DD3E с 29.01.2024 15:51 по 29.04.2025 15:51 GMT+03:00	27.12.2024 11:45 GMT+03:00 Подпись соответствует файлу документа





## Документ подписан и передан через оператора ЭДО АО «ПФ «СКБ Контур»

	Организация, сотрудник	Доверенность: рег. номер, период действия и статус	Сертификат: серийный номер, период действия	Дата и время подписания
Подписи отправителя:	 ООО "ВАШАУДИТ" МАЙОРОВ ДЕНИС ПЕТРОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР	 Не требуется для подписания	0282AEEF0046B1B28B4BCE8E54F 588A471 с 02.04.2024 17:22 по 02.07.2025 17:22 GMT+03:00	27.12.2024 16:24 GMT+03:00 Подпись соответствует файлу документа