

ООО «Бертчи Раша»
192007, г.Санкт-Петербург, вн. т. муниципальный округ
Московская застава, Лиговский пр-кт, д. 266, стр. 1,
пом.2.1-Н.50, раб. м. 4

ОГРН 1057810216991, ИНН 7843301364

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. Сведения об обществе:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Бертчи Раша»
- 1.2. Единственным участником общества является физическое лицо – гражданин Швейцарской республики Ханс-Йорг Бертчи (паспорт Х5024617, выдан 06.09.2019 Аарау АГ, зарегистрирован по адресу: Швейцарская Конфедерация, 5707, Зенген, Шилфвег 9)
- 1.3. Юридический адрес - 192007, г.Санкт-Петербург, внутригородская территория муниципальный округ Московская застава, Лиговский пр-кт, дом 266, строение 1, помещение 2.1-Н.50, рабочее место 4
- 1.4. Дата государственной регистрации: 13.04.2005, ОГРН 1057810216991
- 1.5. Уставный капитал организации составляет 5 000 000 руб.. Уставный капитал оплачен полностью. Добавочный капитал составляет 25 327 680,16 руб.
- 1.6. На балансе имелось обособленное подразделение, не являвшееся отдельной юридической единицей, и находилось по адресу 196626, Санкт-Петербург, п.Шушары, Московское ш, 54. Обособленное подразделение было снято с учета 13.01.2025 г.
- 1.7. Основным видом деятельности компании является оказание автотранспортных услуг по перевозке грузов и услуг по их хранению.
- 1.8. Компания применяла до 30.06.24 г. режим упрощенной системы налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов». С 3 квартала 2024 г. компания перешла на общий режим налогообложения в связи с превышением лимита по выручке.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

- 2.1. Выручка от оказания автотранспортных услуг составила 53 477 267,22 руб.
- 2.2. Выручка от хранения грузов составила 654 000 руб.

- 2.3. Сумма дебиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 5 777 585,93 руб.
- 2.4. Сумма кредиторской задолженности компании по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 23 620 072,24 руб.
- 2.5. Просроченной задолженности по налогам и сборам перед бюджетом нет. Просроченной задолженности по зарплате перед сотрудниками нет.
- 2.6. Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете сформирован на сумму 2 075 200,00 руб. в связи с наличием просроченной задолженности ООО «Норкем», в налоговом учете резерв не создавался.
В бухгалтерском учете создается резерв на отпуска, на конец отчетного периода резерв составляет 478 103,35 руб.
- 2.7. Основными расходами компании являются:

Амортизация основных средств	17 293 946,55
Агентское вознаграждение	108 333,33
Вознаграждение по доверительному управлению	11 849 501,86
Мойка автомобилей и контейнеров	6 411 285,06
Обучение сотрудников	32 000,00
Оплата труда водителей	2 839 327,88
Оформление пешеходных пропусков	37 268,60
Плата за проезд	4 591 612,19
Прочие операционные расходы	375 948,14
Аренда площадки под хранение контейнеров	1 188 054,07
Резерв по неиспользованным отпускам водителей	45 647,47
Ремонт и поддержание грузовиков	5 018 167,95
Топливо для автомашин	15 262 967,29
Топливо для паровой станции	304 740,00
Стоянка грузовых машин	123 987,25
Страхование грузовых а/м	408 260,94
Страховые взносы и взносы в СФР	356 071,70
Компенсация за разъездной характер водителям	430 349,00
Транспортно-экспедиторские услуги	2 632 724,00
Услуги по обслуживанию и поддержанию паровой станции	14 834,65
Услуги по организации работы автосервисов	176 640,00
Услуги по охране труда	281 450,00
Услуги по перевозке грузов	2 319 652,94
Расходы по шиномонтажу	1 876 827,33
Электроснабжение	118 043,57
ИТОГО:	74 097 641,77

Общехозяйственными расходами компании являются:

Амортизация офисного оборудования	26 891,82
Аренда	628 999,58
Аренда легковых автомобилей	94 380,00
Бухгалтерские услуги	1 770 738,57
ДМС	15 365,22
Добровольное страхование гражданской ответственности	692 063,20
Имущественные налоги	395 936,00
Интернет и телефония	105 246,70
Командировочные расходы	340 190,71
Оплата труда	9 506 503,94
Поддержание административных автомобилей	40 355,59
Прочие административные расходы	134 530,19
Резерв по неиспользованным отпускам	545 620,50
Страхование экспедиторской ответственности	194 641,39
Страховые взносы и взносы в СФР	1 284 391,12
Электронная отчетность	4 900,00
Юридические услуги	592 000,00
ИТОГО:	16 372 754,53

2.8. Внереализационными доходами компании являются:

Курсовые разницы	34 827 491,59
Доходы от списания просроченной кредиторской задолженности	38 199,30
Корректировки прошлых периодов	35 795,29
Продажа ОС	76 941 666,67
Прощение займов	252 003 636,61
ИТОГО:	363 846 789,46

Внереализационными расходами компании являются:

Курсовые разницы	16 304 665,75
Расходы, связанные с продажей валюты	285 146,70
Продажа ОС	52 987 855,3
Проценты, начисленные по договорам займов	4 847 238,87
Прочие непринимаемые к н/у расходы	4 334 010,35
Услуги банка	350 194,71
Госпошлины	16 000,00
Компенсация за задержку зарплаты	206,94
Списание выделенного НДС на прочие расходы	6 222,56
Резерв по сомнительным долгам	2 075 200,00
Штрафы за нарушение ПДД	45 250,00
ИТОГО:	81 251 991,18

2.9. Общим финансовым результатом деятельности в 2024 году является прибыль в сумме 199 290 763,52 руб.

Величина налога по УСН за 1 и 2 кварталы 2024 г. – 2 623 996 руб.

Прибыль до налогообложения - 246 255 669,20 руб.;

Отложенный налог за отчетный период - 119 227,43 руб.;

Текущий налог на прибыль - -44 460 137 руб.;

Расход по налогу за отчетный период - - 44 340 909,57 руб.;

Условный расход по налогу - -49 251 133,84 руб.

На 31.12.24 г. чистые активы компании являются положительными и составляют 63 812 912,76 руб.

3. Материально-производственные запасы

3.1. Оценка материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

3.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

4. Основные средства

4.1. Объекты основных средств амортизируются линейным способом.

4.2. Объекты основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб. списываются на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

4.3. В течении отчетного года компания продала 33 имевшихся у нее на балансе транспортных средства – легковой автомобиль, грузовики и прицепы.

На 31.12.24 г. основные фонды компании имеют следующую структуру (по стоимости приобретения):

Транспортные средства – 689 770,12 руб. (самортизированы полностью);

Машины и оборудование - 9 085 623,09 руб. (самортизированы полностью);

Сооружения – 2 167 977,83 руб. (самортизированы полностью);

Офисное оборудование – 175 200,00 руб. (самортизировано полностью);

Производственный и хоз.инвентарь – 197 238,58 руб. (остаточная стоимость - 1 193,63 руб.).

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Взаимозависимыми лицами являются: участник общества г-н Бертчи Ханс-Йорг и компания группы Bertshi - Бертчи АГ (юридическое лицо по законодательству Швейцарии).

5.2. Компания имела полученные от Бертчи АГ четыре займа в общей сумме 2 006 290,00 евро, процентная ставка за пользование займами - 5% годовых. Данная задолженность носила долгосрочный характер.

5.3. На основании Соглашения о прощении долга от 28.06.24 г. были прощены займы в размере 956 950 евро и начисленные по ним проценты в сумме 313 703,39 евро.

На основании Соглашения о прощении долга от 02.07.24 г. были прощены займы в размере 1 049 340 евро и начисленные по ним проценты в сумме 401 414,44 евро.

На конец отчетного периода задолженность по займам и начисленным по ним процентам у компании отсутствует.

5.4. Общество оказывало на территории РФ транспортные услуги Бертчи АГ по договору оказания транспортных услуг от 01.07.2005 г. Общая сумма выручки от оказания услуг по данному договору за 2024 год - 261 916 евро.

5.5. ООО «Бертчи Раша» имело действующие агентские договоры на оказание услуг по перевозке грузов с другими российскими компаниями группы Bertshi – ООО «Бертчи Москва», ООО «Бертчи Нижний Новгород» и ООО «Бертчи Владимир». Задолженность ООО «Бертчи Раша» перед данными компаниями на 31.12.24 г. отсутствует.

В течении года генеральным директором являлся Тюпин Сергей Геннадьевич (Решение единственного участника № 01/03/2022 от 28.02.2022, на срок 5 лет).

На отчетную дату компания арендует офисное помещение по договору субаренды № 476/4-6 от 20.02.2021 г. у компании ООО «Консу».

6. Информация о бенефициарах.

6.1. Г-н Ханс-Йорг Бертчи является единственным учредителем и участником общества. Он же является президентом компании Бертчи АГ, с которой, в свою очередь, у ООО «Бертчи Раша» был заключен договор на оказание транспортных услуг и договора займов.

7. События после отчетной даты.

7.1. После окончания отчетного года и до даты составления бухгалтерской отчетности компания не производила распределение прибыли и дивиденды не выплачивала.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

8.1. Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

9. Непрерывность деятельности

9.1. Компания планирует продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

ООО "Бертчи Раша"

Тюпин С.Г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	12 137	-	7 299	-	(11 584)	-	-	-	-	-	7 852	(2 075)	
	5530	за 2023г.	12 875	-	8 182	-	(8 920)	-	-	-	-	-	12 137	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	8 536	-	2 217	-	(8 438)	-	-	-	-	-	2 315	(2 075)	
	5531	за 2023г.	4 264	-	6 327	-	(2 054)	-	-	-	-	-	8 536	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 881	-	155	-	(1 839)	-	-	-	-	-	197	-	
	5532	за 2023г.	1 783	-	1 136	-	(1 038)	-	-	-	-	-	1 881	-	
Прочая	5513	за 2024г.	1 720	-	4 927	-	(1 307)	-	-	-	-	-	5 340	-	
	5533	за 2023г.	6 828	-	719	-	(5 827)	-	-	-	-	-	1 720	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	12 137	-	7 299	-	(11 584)	-	-	X	-	-	7 852	(2 075)	
	5520	за 2023г.	12 875	-	8 182	-	(8 920)	-	-	X	-	-	12 137	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	15	-	40	-	30	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	15	-	40	-	3	-
прочая	5543	-	-	-	-	27	-
	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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	265 076	-	4 847	-	(269 923)	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	194 589	-	9 304	-	61 183	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	265 076	-	4 847	-	(269 923)	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	194 589	-	9 304	-	61 183	-	-	-	265 076
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 397	23 529	-	(4 306)	-	-	-	-	23 620
	5580	за 2023г.	3 013	3 848	-	(2 464)	-	-	-	-	4 397
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	501	-	-	(499)	-	-	-	-	2
	5581	за 2023г.	2 543	422	-	(2 464)	-	-	-	-	501
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 074	23 529	-	(985)	-	-	-	-	23 618
	5583	за 2023г.	471	603	-	-	-	-	-	-	1 074
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	2 822	-	-	(2 822)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	2 822	-	-	-	-	-	-	2 822
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	269 473	23 529	4 847	(4 306)	(269 923)	X	-	-	23 620
	5570	за 2023г.	197 602	3 848	9 304	(2 464)	61 183	X	-	-	4 397

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	38	30	17
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	38	30	9
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	8
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	17 720	27 746
Расходы на оплату труда	5620	12 566	12 259
Отчисления на социальные нужды	5630	2 012	2 158
Амортизация	5640	17 321	22 489
Прочие затраты	5650	40 851	34 160
Итого по элементам	5660	90 470	98 812
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	90 470	98 812

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

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 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	1 133	1 090	(1 745)	-	478

Руководитель _____
(подпись)

Тюпин Сергей Геннадьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.