

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2023 года и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «АМТ» зарегистрировано: Исполнительный Федеральное почтовое отделение на территории работы Ленинградской области, 18.12.2017. ОГРН 12470001701, ИНН 470700030, ОГРН/ОГРНИП, юридический адрес: Ленинградская обл., р. Канонерский, г. Канонерское, Канонерское шоссе, 14, литер П, пом.6
 Бухгалтерский отчет составлен в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
 1. Утвержденный отчет организации: 2023 (даты: тысяч рублей, отчетное количество).
 2. Включенный в отчетный период: один финансовый год - в 4 кварталах.
 3. Основная вид деятельности: Деятельность исполнительных органов, связанная с перевозками, ОКВЭД 52.29
 4. Численность персонала на 31.12.2023 составила 4 человека.
 5. Формы, принадлежности и обособленные подразделения отсутствуют.
 Уполномоченный ООО «АМТ» утверждать годовые финансовые отчеты: Афанасьев В.В. № 2 от 18.12.2023.
 Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
 Кредиторская задолженность бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов признана не подлежащей.
 Счетная запись по учету денежных средств открыта в отчетном году на расчетный счет.
 Основные запасы, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не переоценивались.
 Бухгалтерский учет в Обществе ведется на календарно-переносной основе с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Существенных изменений информации, если не пометить превышающий 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учете пометки в отчетном периоде не внесены.
 По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. 1 ст. 11 Федерального закона от 29.07.2018 «Бухгалтерский учет».
 Прочие изменения в балансе и отчетности по сравнению с предыдущим периодом:
 - ликвидация филиала;
 - финансовая отчетность;
 - финансовая отчетность;
 в связи с отсутствием указанного объекта соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности не приводится.

1.1. Основные средства

Наименование показателя	Период	По началу года		Изменения за период						По концу периода		
		фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	перенесено (перенос начальной стоимости)	накопленные амортизации и обесценение	амортизационный расход	обесценение	переоценка	переоценка/деинвентаризация	накопленные амортизации и обесценение	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением нематериальных)	за 2023 г.	110	(46)	3739	(110)	21	(110)	-	-	-	931	(175)
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сопорные	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (иные объекты)	за 2023 г.	110	(46)	(110)	21	(110)	-	-	-	-	-	-
Оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2023 г.	-	-	3739	(110)	-	-	-	-	-	931	(175)
Производственные непроизводственные здания	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий инструмент	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переносный инструмент	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машинное оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты производственного назначения	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Классификация объектов по назначению	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Нематериальные и нематериальные права пользования активами

Наименование показателя	Период	По началу года		Изменения за период						По концу периода		
		фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	фактически перенесено (перенос начальной стоимости)	накопленные амортизации и обесценение	амортизационный расход	обесценение	переоценка	переоценка/деинвентаризация	накопленные амортизации и обесценение	накопленные амортизации и обесценение
Права пользования активами - аренда	за 2023 г.	47 500	(2 484)	37 690	(47 500)	37 690	(37 690)	-	-	-	47 500	(2 484)
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сопорные	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (иные объекты)	за 2023 г.	47 500	(2 484)	(47 500)	37 690	(47 500)	-	-	-	-	-	-
Оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственные непроизводственные здания	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий инструмент	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переносный инструмент	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машинное оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты производственного назначения	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Классификация объектов по назначению	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. Амортизируемые и нематериальные основные средства

Наименование показателя	По 31 декабря 2023 г.	По 31 декабря 2024 г.	По 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	47 500	41 404	45 177
в том числе:	-	-	-
Машины и оборудование (иные объекты)	30	410	41
Оборудование	47 470	40 994	44 936
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Земельные участки	-	-	-
Объекты производственного назначения	-	-	-
Классификация объектов по назначению	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Земельные участки	-	-	-

1.4. Основные средства, в отношении которых имеется ограничение использования

Наименование показателя	По 31 декабря 2023 г.	По 31 декабря 2024 г.	По 31 декабря 2023 г.
Основные средства, ограниченные для использования:	-	-	-
Основные средства, в отношении которых имеется ограничение использования:	-	-	-

1.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	По началу года		Изменения за период			По концу периода	
		фактическая стоимость	накопленные обесценения	затраты	обесценение	списание	зачислено в учете в качестве основных средств	фактически обесценено
Капитальные вложения на приобретение основных средств	за 2023 г.	-	-	3739	-	-	3739	-
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Здания	за 2023 г.	-	-	3739	-	-	3739	-
Сопорные	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (иные объекты)	за 2023 г.	-	-	(110)	21	(110)	-	-
Оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Производственные непроизводственные здания	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий инструмент	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Переносный инструмент	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Машинное оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Объекты производственного назначения	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Классификация объектов по назначению	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	По началу года		Изменения за период			По концу периода	
		фактическая стоимость	накопленные обесценения	затраты	обесценение	списание	зачислено в учете в качестве основной недвижимости	фактически обесценено
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на приобретение в рассрочку	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	По началу года		Изменения за период			По концу периода	
		фактическая стоимость	резерв под обесценение	затраты	фактически обесценено	реализовано	фактически обесценено	реализовано
Запасы - всего	за 2023 г.	9 400	-	81 600	(81 600)	х	х	11 500
в том числе:	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	за 2023 г.	8 600	-	73 600	(73 600)	х	х	11 500
Готовая продукция	за 2023 г.	800	-	7 000	(7 000)	-	-	-
Товары	за 2023 г.	700	-	2 000	(2 000)	-	-	-
Валюты и валютные средства на расчетные счета	за 2023 г.	700	-	2 000	(2 000)	-	-	-
Нематериальные активы	за 2023 г.	-	-	40 000	(40 000)	-	-	-
Условно-финансовые средства	за 2023 г.	-	-	40 000	(40 000)	-	-	-
Иные виды запасов	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Затраты, в отношении которых имеется ограничение использования

Наименование	По 31 декабря 2023 г.	По 31 декабря 2024 г.	По 31 декабря 2023 г.
Затраты, ограниченные для использования:	-	-	-

в том числе:			
Генеральный директор			
Иные лица			
Зачислено, списывается в течение года			

3. Дебиторская задолженность
3.1. Начиная и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		по условиям договора	реализовано	в результате фактов признания штрафы	погашено	на расходе	восстановление резерва	по условиям договора	реализовано
Дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.								
в том числе:									
Результат с поставками	за 2023 г.								
Результат с поставками и возвратами	за 2023 г.								
Результат с поставками и возвратами и прочими	за 2023 г.								
Итого	за 2023 г.	10 104	20 987	20 558	(13 415)			17 468	46 984
за 2024 г.									
в том числе:									
Результат с поставками	за 2024 г.	23 228	10 881	10 881	(17 794)			10 881	32 376
Результат с поставками и возвратами	за 2024 г.	1 250	10 930	10 930	(17 207)			10 930	32 229
Результат с поставками и возвратами и прочими	за 2024 г.	47 779	10 146	10 146	(17 888)			10 146	37 488
Итого	за 2024 г.	72 257	31 957	31 957	(42 889)			31 957	62 393

3.2. Прочие дебиторские задолженности

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.		на 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	30 921	30 221	10 371	10 233
в том числе:				
Результат с поставками	30 921	30 221	10 371	10 233
Результат с поставками и возвратами	22 740	22 770	20 720	20 740

4. Обязательства
4.1. Начиная и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		в результате фактов признания штрафы и иные	погашено	на расходе	по условиям договора	реализовано	по условиям договора	реализовано	
Дебиторские обязательства - всего	за 2023 г.								
в том числе:									
Результат с поставками	за 2023 г.								
Результат с поставками и возвратами	за 2023 г.								
Результат с поставками и возвратами и прочими	за 2023 г.								
Итого	за 2023 г.	10 104	20 987	20 558	(13 415)			17 468	46 984
за 2024 г.									
в том числе:									
Результат с поставками	за 2024 г.	23 228	10 881	10 881	(17 794)			10 881	32 376
Результат с поставками и возвратами	за 2024 г.	1 250	10 930	10 930	(17 207)			10 930	32 229
Результат с поставками и возвратами и прочими	за 2024 г.	47 779	10 146	10 146	(17 888)			10 146	37 488
Итого	за 2024 г.	72 257	31 957	31 957	(42 889)			31 957	62 393

4.2. Прочие обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.		на 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	30 921	30 221	10 371	10 233
в том числе:				
Результат с поставками	30 921	30 221	10 371	10 233
Результат с поставками и возвратами	22 740	22 770	20 720	20 740

4.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		признано	ликвидировано	признано	ликвидировано		
Оценочные обязательства - всего	за 2023 г.						
за 2024 г.							

4.4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.			на 31 декабря 2024 г.		
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	30 921	30 221	10 371	10 233		
в том числе:						
Результат с поставками	30 921	30 221	10 371	10 233		
Результат с поставками и возвратами	22 740	22 770	20 720	20 740		