

Общество с ограниченной ответственностью «Хавейл ЛАХТА»
ИНН 7814693364 КПП 781401001, 197229 Санкт-Петербург, Лахтинский пр-т,
Д.10, лит. А, оф.1
р/счет 40702810000000164617 в филиале «Петербургский» АО КБ «Солидарность»
к/сч. 30101810940300000751 в ГУ Банка России по Центральному федеральному
округу БИК 044030751

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «Хавейл ЛАХТА» за 2020 год

INVEST

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Общие сведения

Фирменное название предприятия:

ООО «Хавейл ЛАХТА»

Местонахождения предприятия и почтовый адрес:

197229, г Санкт-Петербург, Лахтинский пр-т,
Д.10, лит. А, оф.1

Место регистрации:

Общество с ограниченной ответственностью «Хавейл ЛАХТА» (далее – ООО «Хавейл ЛАХТА»),
ИНН 7814693364

Уставной капитал:

Уставной капитал Общества составляет 200000 руб. (200 тысяч рублей 00 копеек).

По состоянию на 31.12.2020г. сумма добавочного капитала составляет ____ - ____ тыс.руб.

Участниками Общества являются: Граждане РФ

Варич Николай Николаевич

Иванова Олеся Игоревна

Индюков Василий Сергеевич

1.2. Основные виды деятельности общества

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основными видами деятельности общества являются:

- 45.11 - Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах,

- 45.11.2 - Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах

1.3. Правила формирования бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Хавейл ЛАХТА» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. Информация об исполнительном органе управления Обществом

Высшим органом управления Общества является Общее Собрание участников Общества.

Единым исполнительным органом является Генеральный директор Общества
Индюков Василий Сергеевич

1.5. Информация о численности сотрудников

По состоянию на 31.12.2020 года среднесписочная численность составила 56 человек.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА И ОСНОВАХ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

2.1.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.1.2. Способы оценки основных средств

Учёт основных средств вести в соответствии с ПБУ 6/01, утверждённым Приказом МФ РФ от 30.03.2001 №26н и Приказом МФ РФ от 13.10.2003г № 91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учёту основных средств». В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

2.1.3. Способы оценки материально-производственных запасов

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости, кроме автомобилей, которые учитываются по цене каждой единицы. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.1.4. Порядок учёта затрат на производство.

Учёт затрат на производство ведётся в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утверждённым Приказом МФ РФ от 06.05.1999г № 33н на счетах учета 20 – основное производство. Затраты списываются ежемесячно без учета выручки.

2.1.5. Порядок признания доходов Общества

Общество отражает выручку согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», утверждённым Приказом МФ РФ от 06.05.1999г №32н. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

2.1.6. Порядок признания коммерческих и общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы, учтённые на сч.26, списывать ежемесячно непосредственно на сч.90 «Продажи». Коммерческие расходы списываются ежемесячно на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99), без учета выручки.

2.1.7. Порядок учета кредитов и займов полученных

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок до года как краткосрочные, свыше года как долгосрочные.

2.1.8. Порядок учета расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» списываются ежемесячно пропорционально периоду использования

2.1.9. Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

2.1.10. Создание резервов.

Организация создает резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно. Иных резервов Общество не создаёт.

2.2. Учётная политика для целей налогового учёта.

2.2.1. Исчисление НДС

Исчисление НДС производить в соответствии с гл.21 НК РФ. Организация производит начисление НДС по отгрузке без перехода права собственности.

2.2.2. Исчисление налога на прибыль.

Исчисление налога на прибыль производится в соответствии с гл.25 НК РФ.

Признавать доходы и расходы методом начисления (ст.271 и 272 НК РФ).

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Выручка (доходы) от реализации .

В 2020 году Общество осуществляло деятельность в соответствии с основными видами деятельности.

Выручка за отчетный период составила - 544 737 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила – 469 997 тыс.руб.

Коммерческие расходы составили - 24 205 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы составили – 10 532 тыс. руб.

3.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы всего составили – 11 886 тыс. руб, из них

Проценты к уплате составили – 7 677 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 2 596 тыс. руб., из них

3.3. Дополнительная информация о деятельности Общества

Государственная помощь отсутствовала.

Крупные сделки:

Филиал Петербургский АО КБ «Солидарность»

кредитный/договор 239-810/20ю от 23.10.2020 на сумму 40 млн. руб.

кредитный/договор № 237-810/20ю от 23.10.2020 на сумму 50 млн. руб.

кредитный/договор № 240-810/20ю от 23.10.2020 на сумму 145 млн. руб.

ООО «Лахта»

Договор купли-продажи здания и земельного

участка от 01.03.2019г и доп. соглашения №1

от 23.10.020г на сумму 216 140 тыс. руб.

3.4. Информация о допущении непрерывности деятельности предприятия.

Бухгалтерская отчётность Общества подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения прекратить деятельность.

4. ИНФОРМАЦИЯ О ВЗАМОЗАВИСИМЫХ ЛИЦАХ.

4.1. Список связанных сторон (аффилированных лиц)

ООО «Хавейл СПБ-ЮГ»

4.2. Операции со связанными сторонами.

В течение 2020 г. Обществом проводились операции со связанными сторонами (ООО

Хавейл СПБ-ЮГ) как с поставщиком:

Предоставление помещения в аренду – 7 631 тыс. руб.

Поставка з/ч, аксессуаров – 300 тыс. руб.

Оказание услуг по ремонту ТС – 377 тыс. руб.

Как с покупателем:

Покупка зап.частей - 343 тыс. руб.

Покупка автомобилей – 1 880 тыс. руб.

Услуги по ремонту ТС – 342 тыс. руб.

4.3. Займы, предоставленные связанными сторонами

Займов, предоставленных связанными сторонами, не осуществлялось.

4.4. Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу .

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Выплачено основному управленческому персоналу – 1 131 тыс. руб.

Дивиденды не выплачивались.

4.5. Информация о конечных бенефициарах Общества.

Учредители - физические лица:

Варич Николай Николаевич – доля в УК – 33,333%

Иванова Олеся Игоревна – доля в УК – 33,333%

Индюков Василий Сергеевич – доля в УК – 33,333%

Операции с конечным бенефициарным владельцем -генеральным директором Индюковым В.С. в 2020г.не осуществлялись.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, произошедших после отчетной даты(Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98) , но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, нет.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИЛИ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество не формирует в бухгалтерском учете оценочные обязательства – не создает резервы на отпуск; не создает резерв по сомнительным долгам.

7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенных изменений в Учетную политику на следующий год Обществом не вносилось.

8. ИНФОРМАЦИЯ О НЕКОРРЕКТИРУЮЩИХ СОБЫТИЯХ

ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

В период подготовки настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Общества. Вместе с тем, руководство Общества контролирует ситуацию и активно предпринимает все необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий и поддержки устойчивости и дальнейшего развития Общества в создавшихся условиях.

Генеральный директор:

Индюков В.С.

Главный бухгалтер:

Щербакова О.К.

19 марта 2021г.

М.П.