Общество с ограниченной ответственностью «ХАВЕЙЛ СПб-ЮГ»
ИНН 7810337380 КПП 781001001, 192007 Санкт-Петербург, Дунайский пр-т, Д.20, лит.А пом.1Н
р/счет 40702810000000164618 в филиале «Петербургский» АО КБ «Солидарность»
к/сч. 30101810940300000751 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу БИК 044030751

INVES

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

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Общие сведения

Фирменное название предприятия:

ООО «Хавейл СПБ-ЮГ»

Местонахождения предприятия и почтовый адрес:

192007, г Санкт-Петербург, Дунайский пр-т, д.20, лит.А пом.1Н

Место регистрации:

Общество с ограниченной ответственностью «Хавейл СПБ-ЮГ» (далее – ООО «Хавейл СПБ-ЮГ»), ИНН 7810337380

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

Кравченко Сергей Федорович

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:

- 45.1 - Торговля автотранспортными средствами

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

1.3. Правила формирования бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Хавейл СПБ-ЮГ» 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.

Единоличным 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 30 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 от30.03.2001 №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 МФРФ 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 - 510 334 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила – 445 400 тыс.руб.

Коммерческие расходы составили - 31 412 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы составил – 7 294 тыс. руб.

3.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы всего составили – 13 261 тыс. руб, из них

Проценты к уплате составили – 5 013 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 2 150 тыс. руб., из них

3.3.Дополнительная информация о деятельности Общества

Государственная помощь отсутствовала.

Крупные сделки:

Филиал Петербургский АО КБ «Солидарность»:

Кредитный Договор к/д № 236-810/20ю от 23.10.2020 на сумму 70 млн. руб.

Кредитный Договор № 238-810/20ю от 23.10.2020 на сумму 20 млн. 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 ЛАХТА»

4.2. Операции со связанными сторонами.

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

Как покупатель:Аренда – 7 631 тыс. руб.Покупатели з/ч, аксессуаров – 300 тыс. руб.Услуги по ремонту ТС – 377 тыс. руб.

Как поставщик:

Поставка авто - 1 880 тыс.руб.

Поставка з/ч – 343 тыс. руб.

Услуги по ремонту а/м – 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 - 1 318 тыс. руб.

Дивиденды не выплачивались.

4.5. Информация о конечных бенефициарах Общества.

Учредители - физические лица:

Варич Николай Николаевич – доля в УК – 30%

Иванова Олеся Игоревна – доля в УК – 30%

Индюков Василий Сергеевич – доля в УК – 30%

Кравченко Сергей Федорович – доля в УК – 10%

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

58.03, Предоставленные займы:

Индюкову Василию Сергеевичу – 8 500 тыс. руб.

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 формирует в бухгалтерском учете оценочные обязательства –

резерв на отпуска;

По состоянию на 31.12.2020г. резерв на отпуск составил 216 тыс. руб.

резерв по сомнительным долгам не создавали;

1. 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.

23 марта 2021г.

М.П.