ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «Уникум Тагил» (далее - ООО «Уникум Тагил», Общество)

ИНН 6678077241 КПП 667801001
ОКВЭД 45.11.2 Торговля розничная автотранспортными средствами в специализированных магазинах

ОГРН 1169658130025 дата регистрации: 15.11.2016

ОКТМО 65701000, ОКАТО 65401000000

Юридический адрес: 620050, Свердловская обл, Екатеринбург г, Расточная ул, дом № 38, офис 2

Фактический адрес: 622049, Свердловская обл, Нижний Тагил г, Черноисточинское шоссе, дом №74А

Телефон: (3435) 378-777

Инспекция ФНС России N 6678 по г. Екатеринбургу

Уставный капитал 10 000 руб. (Десять тысяч руб.)

Учредители - физические лица:

Лощенко Виктор Леонидович - доля в УК - 60% - 6 000 руб. - конечный бенефициар;

Теребенин Алексей Сергеевич- доля в УК - 40% - 4 000 руб. - конечный бенефициар.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2021 составляет 44 человек.

Исполнительный орган Общества – Директор ООО «УК «Атомпромкомплекс» Лощенко В.Л.

Основной вид деятельности: торговля автотранспортными средствами

Торгово-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчетность ООО «Уникум Тагил» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом

Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2020 год определено, что:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании материалов, используемых в расходах на продажу применяется метод оценки по средней стоимости.

При продаже товаров ее оценка производится организацией по средней стоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Размер вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, составил в 2020 году: 778 779 рублей.

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.1) за 2020 год для целей БУ составила 668 058 тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2019 году увеличилась на 30,0 %. По итогам 2020 года получена прибыль в размере 17 038 тыс. руб.

Выручка за 2020 год для целей НУ составила 624 994 тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ составляет выручка от реализации прочего имущества, учитываемая на счете 91.1 "Прочие доходы", в сумме 767 тыс. руб. (без НДС); доходов по виду деятельности, переведенному на уплату единого налога на вмененный доход, в сумме 43 831 тыс.руб.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2020 году составили 654 436 тыс. руб. (без НДС):

- себестоимость продаж (счет 90.2) – 622 976 тыс. руб.;

- коммерческие расходы (счет 90.7) – 31 460 тыс. руб.;

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 626 734 тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ составляют расходы, связанные с

остаточной стоимостью реализованного имущества, учитываемые на счете 91.2 "Прочие расходы", в сумме 122 тыс. руб. (без НДС), а также расходы по виду деятельности, переведенному на уплату единого налога на вмененный доход.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2020 году составила:

91.01 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	БУ	767
	НУ	767
Проценты за пользование заемными средствами к получению	БУ	584
	НУ	584
Бонусы за выполнения планов	БУ	1927
	НУ	1927
Субсидия из ФБ	БУ	1383
	НУ	0
Прочие внереализационные доходы	БУ	1072
	НУ	1055
Итого	БУ	5733
	НУ	4333

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2020 году составила:

91.02 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	БУ	122
	НУ	122
Проценты за пользование заемными средствами к уплате	БУ	59
	НУ	59

Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	БУ	91
	НУ	91
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ	1304
	НУ	148
Расходы на услуги банков	БУ	483
	НУ	483
Итого	БУ	2059
	НУ	903

Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации, составила 1075 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2020 год, составила 215 тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.20 составляет 46847 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 45078 тыс. руб.;

- в кассе организации - 1769 тыс. руб.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 3574 тыс. руб.:

Дебиторская и кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 13929 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей - 4120 тыс. руб.;

- задолженность поставщиков по авансам полученным - 9601 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме 10991 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность поставщикам – 9697 тыс. руб.;

- авансы покупателей (за минусом 76АВ) - 491 тыс. руб.

Субсидии из федерально бюджета

16.05.2020г. и 11.06.2020г. были получены государственные субсидии, направленные на поддержание малого бизнеса в период пандемии по поручению Президента России (постановление Правительства от 24.04.20 №576) в общей сумме 1383 тыс руб. эти

денежные средства были направлены на выплату заработной платы работникам организации.

События после отчетной даты

В связи со скоротечным развитием пандемии короновируса (COVID-19) органами государственной власти РФ были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество расценивает данную пандемию в качестве события после отчетной даты, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

Зависимые и аффилированные лица

ООО «УК «Атомпромкомплекс» - ИНН/КПП 6658277958/665801001 – Лощенко В.Л.;

Лощенко Виктор Леонидович - ИНН 665803041047

Отношения с аффилированными лицами

Наименование аффилированного лица	Виды выплат	Размер выплат за 2020 год, тыс. руб.
1. Закупки у аффилированных лиц		
ООО «УК «Атомпромкомплекс»	Услуги управления	60

Дополнительная информация

Финансовое положение ООО «Уникум Тагил» устойчивое.

В текущем 2020 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2021 году не планируется.

Других фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств пли результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности – не имелось.

Зам.директора ООО «УК «Атомпромкомплекс» Теребенин А.С.

Главный бухгалтер Ермакова И.А.