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

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

ИНН 6678104174 КПП 667801001

ОКВЭД 45.11

ОГРН 1196658064635 дата регистрации: 23.09.2019

ОКТМО 65701000, ОКАТО 65401000000

Юридический адрес: 620050, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Расточная, стр. 38, оф. 5

Фактический адрес: 620034, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Бебеля, 33

Телефон: 328-00-00

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 23 человек.

Исполнительный орган Общества - Заместитель директора

ООО «УК «Атомпромкомплекс»- Теребенин Алексей Сергеевич .

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

Бухгалтерская отчетность ООО «Автоцентр Уникум» 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 реализации товаров их 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.

Финансовые показатели 2020 года

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.1) за 2020 год для целей БУ составила 471 864 тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2019 году увеличение составляет 100%. По итогам 2020 года получена прибыль в размере 26 823 тыс. руб.

Выручка за 2020 год для целей НУ составила 430 278 тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ составляет выручка по виду деятельности, переведенному на уплату единого налога на вмененный доход, в сумме 41 586 тыс.руб.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2020 году составили 450 083 тыс. руб. (без НДС):

- себестоимость продаж (счет 90.2) – 424 291 тыс. руб.;

- коммерческие расходы (счет 90.7) – 25 792 тыс. руб.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных 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 21 241 тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ составляют расходы, связанные с деятельностью, переведенной 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.
Премия за выполнение условий соглашения	БУ	7 358
	НУ	7 358
Прочие внереализационные доходы	БУ	32
	НУ	25
Итого	БУ	7 390
	НУ	7 383

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.
Проценты за пользование заемными средствами	БУ	327
	НУ	306
Расходы на услуги банков	БУ	283
	НУ	264
Штрафные санкции	БУ	259
	НУ	259
Прочие расходы	БУ	992
	НУ	117
Итого	БУ	1 861
	НУ	946

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 235 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2020 год, составила 47 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 26 823 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный от основных видов деятельности, в 2020 году составил 26 823 тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2020 г. составляет 8 008 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 7 212 тыс. руб.;

- в кассе организации - 796 тыс. руб.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

Арендные платежи за 2020 год составили:

- аренда помещений – 550 тыс. руб.

Размер вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, составил в 2020 году 447 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 7 317 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей – 740 тыс. руб.;

- задолженность поставщиков по авансам полученным – 5 668 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме – 10 378 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность поставщикам – 6 344 тыс. руб.;

- задолженность по авансам полученным от покупателей – 3 753 тыс. руб.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

Арендуемые помещения

Общество арендует нежилые помещения:

- у ООО "Уникум Север" по договору субаренды № УС-АУ от 01.08.2020, помещение офиса, арендная плата 7 400 руб. в т.ч. НДС;

- у ООО «Уникум Авто» по договорам № УА-1/АУ от 01.10.2020, УА-2/АУ от 01.10.2020, УА-3/АУ от 01.10.2020, УА-4/АУ от 01.10.2020, УА-5/АУ от 01.10.2020 г. помещения разного назначения, арендная плата 177 873,43 руб. в т.ч. НДС.

События после отчетной даты

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) органами государственной власти РФ были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Пандемия 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.

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

Информация о связанных сторонах

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

Зависимые и аффилированные лица

Лощенко Виктор Леонидович - ИНН 665803041047 - совладельцы с долей, равной или больше 20%;

Теребенин Алексей Сергеевич - ИНН 666301515129 - совладельцы с долей, равной или больше 20%.

Отношения с аффилированными лицами

Лощенко Виктор Леонидович и Теребенин Алексей Сергеевич осуществляют принятие управленческих решений в деятельности ООО «Автоцентр Уникум».

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение ООО «Автоцентр Уникум» устойчивое.

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

Заместитель директора
ООО «УК «Атомпромкомплекс»_____ Теребенин А.С.