

# ООО «Агат-Вятка»

Юридический адрес: Россия 603124 г. Н. Новгород

Московское шоссе, д. 294 Д

ИНН 5257130040 КПП 525701001

ОГРН 1125257002837

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

### 1. Сведения об организации:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Агат-Вятка».  
Местонахождение: 603124, г. Нижний Новгород, Московское ш., д. 294Д, офис 314.

В 2020 году общество осуществляло свою деятельность через филиал:  
- 610047 г. Киров, ул. Дзержинского, д.110

Аудит годовой отчетности за 2019 год проведен независимой аудиторской компанией ООО «Аудит & право» на основании договора № 529/07/19 от 01.07.2019г.  
Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на ООО «РБЦ Нижний Новгород» на основании договора №17-0121-040418/0007 от 01.01.2018г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 98 человек, среднесписочная численность работающих на 31.12.2020 составляет 95 человек.

### 2. Основные виды деятельности

- оптовая торговля автотранспортными средствами;
- розничная торговля автотранспортными средствами;
- торговля автотранспортными средствами через агентов;
- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
- торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

### 3. Информация об органах управления Общества

. Органы управления общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	Мамочкин А.В.-73,5 % Маковой А.В.- 17% Бородина Г.А. – 9,5%	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Директор	Лукьянов И.А.	В соответствии с Уставом
Директор филиала	Директор филиала	Гавриков С.А.	Доверенность

### 4. Основные положения Учетной политики для целей бухгалтерского учета.

**Допущения, исходя из которых, сформирована учетная политика.**

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **Учет амортизируемого имущества.**

Срок полезного использования по амортизируемым основным средствам определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», и устанавливается как минимальный срок полезного использования по амортизационной группе основных средств (ст. 258 НК РФ). Начисление амортизации по всем ОС и НМА производится линейным методом.

Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей с НДС за единицу учитывались как материально-производственные запасы.

## **Учет и списание МПЗ**

Формирование покупной стоимости товаров, сырья и материалов для целей налогового учета производится в соответствии с Учетной политикой (применяемой для целей бухгалтерского учета).

Материально-производственные запасы (материалы, товары, оборудование), приобретенные за плату, принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Метод оценки покупных товаров при их реализации, метод оценки сырья и материалов при их списании на расходы:

При реализации или прочем выбытии материально-производственных запасов устанавливается следующий способ списания их стоимости:

- по автомобилям, предназначенным для продажи – по стоимости единицы;
- по номерным агрегатам, предназначенным для продажи и/или используемым для выполнения гарантийного ремонта, либо на иные цели, связанные с хозяйственной деятельностью организации – по стоимости единицы;
- по материалам, используемым в производстве работ (оказании услуг), а также запасным частям, предназначенным для продажи – по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

Организация применяет ПБУ 18/02.

### **Резерв по сомнительным долгам.**

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

### **Резерв по отпускам.**

Организация формирует резерв по отпускам.

## **5. Изменения в учетной политике**

Изменений в учетной политике за 2020 год не было

## **6. Применяемые системы налогообложения**

- в отношении реализации автомобилей, запасных частей – общая система налогообложения, НДС облагается;
- в отношении реализации услуг по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей (за исключением гарантийных работ) – система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход (основание п.2 ст. 346.26 НК РФ);
- в отношении оказания услуг по гарантийному ремонту – бщая система налогообложения, НДС облагается (отказ от льготы на основании п.5 ст.149 НК РФ)

ООО «Агат-Вятка» ведет отдельный учет по видам деятельности.

В части отдельного учета выручки имеются отдельные субсчета: 90.01.1 «Выручка не ЕНВД», 90.01.2 «Выручка по ЕНВД».

В части ведения затрат используются счета: счет 44.01 «Расходы на продажу», счет 20 «Основное производство», счет 25 «Общепроизводственные расходы», счет 26 «Общехозяйственные расходы». Статьи затрат разбиты по субсчетам:

- «Расходы ОСНО»
- «Расходы ЕНВД»
- «Расходы РАСПРЕД»

К распределяемым относятся расходы, которые невозможно отнести к конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально объему выручки.

## 7. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все показатели в пояснениях приведены в тысячах рублей.

## 8. Информация об отдельных активах и обязательствах, признании доходов и расходов

### Арендуемое имущество

Объекты аренды

Арендодатель	Объект аренды
ООО «Строй-Авто»	Автосалон на Дзержинского, 110
ООО «Аватар»	Офисное помещение (Адрес: Нижний Новгород, Московское шоссе 294 Д)

В договорах аренды не содержится информации о стоимостной оценке основных средств.

Государственной регистрацией договоров не производилась.

### Финансовые вложения

Финансовые вложения											
Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	113 884	-	1 022 468	(1 136 352)	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	466 580	-	2 438 231	(2 804 827)	-	21 551	-	113 884	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	714 631	(415 600)	-	-	-	299 031	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2020г.	113 884	-	1 737 099	(1 551 952)	-	-	-	299 031	-
	5310	за 2019г.	466 580	-	2 438 231	(2 804 827)	-	21 551	-	113 884	-

### Расшифровка финансовых вложений – займов, выданных по состоянию на 31.12.2020, тыс.руб.

№ п/п	Наименование организации, ФИО	Договор	Сумма	Срок действия договора	Ставка, %	Сумма дохода за период	Сумма неисполненных обязательств
1.	Агат ТД ООО	Краткосрочный займ №ТДА-681 от 16.07.18 в Руб	299 031	01.01.2031	8,1	25 613	
ИТОГО:			299 031	X	X	25 613	

### Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Наличные денежные средства	468	3 409
Средства на счетах в рублях	182	301
Переводы в пути	78	54
Денежные средства и денежные эквиваленты всего		
<b>ИТОГО</b>	<b>728</b>	<b>3 764</b>

Денежных средств, ограниченных или недоступных для использования, нет.

Отчет о движении денежных средств составлен с НДС.



## Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	34 694	(107)	63 247	-	(14 431)	-	(12)	-	840	-	84 350	(396)
в том числе:	5530	за 2019г.	74 208	(159)	53 906	-	(84 224)	(68)	(148)	-	12 411	12	56 245	(107)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	5 081	(107)	4 823	-	(3 637)	-	(12)	-	-	-	6 267	(396)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	17 028	-	32 548	-	(1 223)	-	-	-	-	-	5 081	(107)
Прочая	5532	за 2019г.	4 172	-	16 890	-	(4 034)	-	-	-	-	-	48 453	-
	5513	за 2020г.	12 585	-	25 776	-	(9 571)	-	-	-	840	-	17 028	-
	5533	за 2019г.	45 014	-	34 124	-	(57 385)	(40)	-	-	12 411	12	29 630	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	34 694	(107)	63 247	-	(14 431)	-	(12)	X	X	X	84 350	(396)
	5520	за 2019г.	74 208	(159)	53 906	-	(84 224)	(68)	(148)	X	X	X	56 245	(107)

Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					в поступление	в выбыло
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	400	-	-	-	-	-	-	-	400		
в том числе:	5571	за 2019г.	506 249	-	1 429 520	-	(1 935 369)	-	-	-	400		
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	9 844	-	(9 844)	-	-	-	-		
займы	5553	за 2020г.	400	-	700 000	-	(1 200 000)	-	-	-	-		
прочая	5573	за 2019г.	6 249	-	729 520	-	(735 369)	-	-	-	400		
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	400		
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	32 233	26 592	118	(19 230)	(211)	-	840	-	40 342		
в том числе:	5580	за 2019г.	27 627	10 434	21 012	(39 017)	(246)	-	12 411	12	32 233		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	7 753	5 129	-	(1 926)	(32)	-	-	-	10 924		
авансы полученные	5582	за 2020г.	6 905	9 901	-	(5 543)	(177)	-	-	-	7 753		
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2020г.	13 466	109	-	(3 371)	(197)	-	-	-	10 986		
кредиты	5584	за 2020г.	3 009	442	2	(2 410)	-	-	840	-	3 211		
займы	5585	за 2020г.	355	-	20 855	(22 017)	-	-	12 411	12	13 466		
прочая	5586	за 2020г.	3 754	1 809	24	(26)	(2)	-	-	-	5 559		
	5596	за 2019г.	920	2 891	1	(12)	(45)	-	-	1	3 754		
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Итого	5550	за 2020г.	32 633	26 592	118	(19 230)	(211)	X	X	X	40 742		
	5570	за 2019г.	533 876	1 439 954	21 012	(1 974 386)	(246)	X	X	X	32 633		

### Займы, кредиты и прочие обязательства

Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов, тыс. руб.

Группа (вид)	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
<b>Займы, ВСЕГО</b>				
Займ с Маковой Н.В.	400		400	31.12.2021 г.
Проценты по займам	355	(353)	2	31.12.2020 г.
<b>Кредиты, ВСЕГО</b>				
Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	0	(9 644)	9 644	30.06.2021
Проценты по кредитам	0	(16)	16	30.06.2021

Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.

Вид	Сумма затрат
Прочие расходы	77
Инвестиционные активы	0

### Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2020 Обществом выданы поручительства по кредитным средствам на общую сумму по залоговой стоимости - 3 203 559 тыс. руб. Данная сумма указана без НДС.

Наименование кредитора	Наименование поручителя	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма поручительства, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
АО «Тойота Банк»	ООО «Агат-Вятка»	ГК Агат	1 659	13.11.2013	бессрочный	генеральный договор
ПАО «Сбербанк России»	ООО «Агат-Вятка»	ООО ТД «Агат»	200 000	13.03.2020	07.03.2021	овердрафт
ПАО «Сбербанк России»	ООО «Агат-Вятка»	ООО ТД «Агат»	1 700	11.09.2019	10.09.2022	БКЛ
ПАО «Сбербанк России»	ООО «Агат-Вятка»	ООО ТД «Агат»	2 000 000	03.04.2020	02.10.2021	БКЛ
ПАО Банк ВТБ	ООО «Агат-Вятка»	ООО «Автопрофиль»	500 000	27.11.2020	27.11.2023	кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО «Агат-Вятка»	ООО «Топаз»	500 000	27.11.2020	27.11.2023	кредитное соглашение

### Оценочные значения и резервы

Величина и движение резервов по сомнительным долгам, тыс. руб

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
ТОРГОВЫЙ ДОМ ВСП ООО	95	0	0	95
РЕМСТРОЙТРАСТ ООО	12	0	12	0
Ангарспецстрой ООО	0	15	0	15
АО "Кировский Завод Бетонных Изделий"	0	46	0	46
КВАРТАЛ, ООО	0	19	0	19
Наниев Виллям Сократович ИП	0	24	0	24
ООО "ФК БОРА"	0	175	0	175
Семейный Центр, ООО	0	22	0	22
<b>ИТОГО</b>	<b>107</b>	<b>301</b>	<b>12</b>	<b>396</b>

Величина и движение других оценочных резервов, тыс.руб.

Вид актива, по которому создается резерв	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
резерв по отпускам	3756	6086	6714	3128

**Выручка от реализации и себестоимость продаж**

Сумма выручки от реализации и себестоимость продаж, без НДС в тыс. руб

Вид деятельности	Доходы		Расходы	
	2020	2019	2020	2019
Реализация автомобилей и запасных частей	1 099 965	1 261 384	1 037 939	1 225 369
%	78,86	80,77	84,7	86,12
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей на ЕНВД	283 067	288 688	172 236	182 155
%	20,29	18,48	14,06	12,80
Услуги по гарантийному ремонту	11 845	11 718	15 221	15 326
%	0,85	0,75	1,24	1,08
<b>ИТОГО</b>	<b>1 394 877</b>	<b>1 561 790</b>	<b>1 225 396</b>	<b>1 422 850</b>
<b>ОСНО</b>	<b>1 383 032</b>	<b>1 550 072</b>	<b>1 210 175</b>	<b>1 407 524</b>
<b>ЕНВД</b>	<b>11 845</b>	<b>11 718</b>	<b>15 221</b>	<b>15 326</b>

**Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов**

Прочие доходы и расходы, тыс. руб

Вид доходов / расходов	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Бонусы от реализации автомобилей Toyota	2904		2 427	
Бонусы от реализации запасных частей и оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей	641			
Бонусы от реализации запасных частей и оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей Toyota	5		34	
Бонусы от реализации запасных частей, оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей			4	
Восстановление резерва на оплату отпусков	241			
Восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность ЕНВД	2		142	
Доходы от списания кредиторской задолженности ЕНВД			195	
Доходы от списания кредиторской задолженности	211		51	
Доходы по претензиям ЕНВД	12		47	
Доходы по претензиям	315		268	
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году ЕНВД	10		4	
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	4367		3 823	
Другие доходы	53		90	
Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов	918		1 381	
Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором	72			
Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором Toyota			653	
Курсовые разницы (положительные) ЕНВД	99		178	
Прочая аренда	7		37	
Реализация основных средств	1678			
Реализация основных средств Lexus	4208			
Реализация основных средств Сервис			98	
Реализация основных средств Toyota	20338		12 958	
Реализация отходов	138		4	
Реализация прочего имущества	10		2	
Субсидия на возмещение затрат федеральная	2450			
Банковские услуги РАСПРЕД		1455		1 394
Госпошлина за постановку/снятие а/м в ГИБДД		13		17
Госпошлины, выписки ЕНВД		11		28
Госпошлины, выписки РАСПРЕД		5		1
Госпошлины, выписки				1
Другие расходы				

Корпоративные мероприятия				374
Курсовые разницы (отрицательные) ЕНВД		239		62
Налог на имущество		1		1
Начисление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность ЕНВД		301		95
НДС		238		385
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов		32		158
Обслуживание клиентской зоны (не принимаемые к НУ)		187		155
Подарки для персонала				34
Представительские расходы (не принимаемые к НУ)		78		
Прочая аренда		1		
Разница между учетной стоимостью денежных документов и суммой возврата (не принимаемые к НУ)				6
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров		3		2
Расходы в обычаях делового оборота (не принимаемые в НУ)		612		857
Расходы в рамках программы лояльности (не принимаемые к НУ)		333		694
Расходы на благотворительность				
Расходы на рекламу (не принимаемые к НУ)		1		4
Расходы на ТМЦ (запчасти, материалы) забракованные в производстве по качеству (не принимаемые к НУ)		51		14
Расходы от списания дебиторской задолженности				40
Расходы от списания дебиторской задолженности (не принимаемые к НУ)				9
Расходы от списания дебиторской задолженности ЕНВД				28
Расходы по агентскому и комиссионному вознаграждению				
Расходы по пеням, штрафам и неустойкам (не принимаемые к НУ)		10		4
Расходы по пеням, штрафам, неустойкам ЕНВД		24		
Расходы по пеням, штрафам, неустойкам				1
Расходы по претензиям ЕНВД		71		613
Расходы по претензиям				
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году (не принимаемые в НУ)		85		361
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году ЕНВД				377
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году		665		2 568
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году РАСПРЕД		249		377
Реализация основных средств Lexus		835		
Реализация основных средств		1357		
Реализация основных средств Toyota		13859		9 275
Реализация отходов		93		4
Реализация прочего имущества		12		2
Списание выделенного НДС на прочие расходы		32		50
Списание страховой премии при досрочном расторжении договора страхования				
Субсидии по кредитным продуктам				26
Штрафы ГИБДД (не принимаемые к НУ)				4
<b>ИТОГО</b>		<b>38 679</b>	<b>20 853</b>	<b>22 396</b>
				<b>18 021</b>

### Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	177 629	197 557
Расходы на оплату труда	5620	70 069	58 368
Отчисления на социальные нужды	5630	11 869	17 437
Амортизация	5640	8 980	12 400
Прочие затраты	5650	5 572	6 041
Итого по элементам	5660	274 119	291 803
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 037 898	1 225 293
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 312 017	1 517 096

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

## Расчеты по налогу на прибыль

Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах по видам деятельности

Выручка от реализации, тыс. руб.	Строка	2020	2019
<b>Выручка от продажи товаров (Работ, услуг)</b>	<b>2110</b>	<b>1 394 877</b>	<b>1 561 790</b>
ОСНО	2110	1 111 809	1 273 102
ЕНВД	2110	283 068	288 688
<b>Себестоимость</b>	<b>2120</b>	<b>( 1 225 396)</b>	<b>(1 422 850)</b>
ОСНО	2120	(1 053 160)	(1 240 695)
ЕНВД	2120	(172 236)	(182 155)
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>(36 018)</b>	<b>(45 081)</b>
ОСНО	2210	(36 018)	(45 081)
ЕНВД	2210	0	
<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>(50 603)</b>	<b>(49 165)</b>
ОСНО	2220	(39 470)	(39 262)
ЕНВД	2220	(11 133)	(9 903)
<b>Прибыль убыток от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>82 860</b>	<b>44 694</b>
ОСНО	2200	(16 839)	(51 936)
ЕНВД	2200	99 699	96 630
<b>Прочие доходы и расходы</b>		0	
Проценты к получению (ОСНО)	2320	<b>25 613</b>	<b>21 551,00</b>
<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>	<b>(77)</b>	<b>(21 010)</b>
ОСНО	2330	(68)	(20 945)
ЕНВД	2330	(9)	(65)
<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>38 679</b>	<b>22 396</b>
ОСНО	2340	38 556	43 380
ЕНВД	2340	123	567
<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>(20 853)</b>	<b>(18 021)</b>
ОСНО	2350	(19 839)	(16 449)
ЕНВД	2350	(1 014)	(1 572)
<b>Прибыль убыток до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>126 222</b>	<b>49 610</b>
ОСНО	2300	27 423	(24 399)
ЕНВД	2300	98 799	95 560
Налог на прибыль, в т.ч.	2410	(5 534)	8536
Текущий налог на прибыль	2411	(2 405)	(654)
Отложенный налог на прибыль	2412	(3 129)	9190
Прочее (ЕНВД)	2460	(901)	(1 131)
Прочее (ОСНО)		0	
<b>Чистая прибыль</b>	<b>2400</b>	<b>119 787</b>	<b>57 015</b>
ОСНО	2400	21 889	(37 414)
ЕНВД	2400	97 898	94 429

Расшифровка формирования показателя стр. 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2020 год, тыс. руб.

№	Показатель	Сумма
1.	Условный расход по налогу на прибыль	5 485
2.	Постоянный налоговый расход	539
3.	Постоянный налоговый доход	-490
4.	Отложенный налоговый расход	29
5.	Отложенный налоговый доход	-3 158
6.	Прибыль/убыток прошлых лет	
	<b>Итого налоговые обязательства</b>	<b>2 405</b>

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога представлены в таблицах.

Расшифровка формирования Условного расхода, тыс. руб.

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
27 423	20%	5 485

Расшифровка формирования постоянного налогового расхода, тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	(ПНР)
НДС на затраты	271	20	54
Расходы прошлых периодов	85	20	17
Представительские расходы	78	20	16
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации товаров, МПЗ	32	20	6
Пени, штрафы, неустойки	10	20	2
Обслуживание клиентской зоны и расходы в рамках лояльности	520	20	104
Расходы в обычаях делового оборота	612	20	122
Расходы на оплату труда за счет субсидии гос-ва (Ковид)	1 035	20	207
Расходы на ТМЦ, забракованные по качеству	51	20	10
Прочие расходы	3	20	1
<b>ИТОГО</b>	<b>2 697</b>		<b>539</b>

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНР
Списание ОС менее 100 тыс. руб. на затраты	-108	20	-22
Амортизация ОС менее 100 тыс. руб.	255	20	51
<b>ИТОГО</b>	<b>147</b>		<b>29</b>

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНД
Убытки от выбытия ОС, учтенные в текущем налоговом периоде	211	20	42
Резерв по отпускам	-466	20	-93
Налоговый убыток прошлых лет	-15 536	20	-3 107
<b>ИТОГО</b>	<b>-15 791</b>		<b>-3 158</b>

Расшифровка стр.2460 прочее формы №2, тыс. руб. за 2020 г.

Расшифровка	Сумма
Единый налог на вмененный доход	(901)
Причитающиеся штрафные санкции	
<b>ИТОГО</b>	<b>(901)</b>

Расшифровка прибылей и убытков от хозяйственной деятельности, тыс. руб. за 2020 г.

Вид деятельности	Прибыль/Убытки
Реализация автотранспортной техники и запасных частей_ОСНО	21 889
Ремонт и техническое обслуживание автотранспорта_ЕНВД	97 898
<b>ИТОГО финансовый результат</b>	<b>119 787</b>

### 9. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
ООО "Торговый Дом "Агат" ООО "Вега НН" ООО "ПриродЭнерго" ООО "КомТракСервис" ООО "Автопрофиль" ООО "Техника для бизнеса" ООО "ГАЛС" ООО "АртКар" ООО "Приоритет Моторс" ООО "Платинум" ООО "Агат на Комсомольском" ООО "Поволжские сети" ООО "Агат-Вэн" ООО "Графит" ООО "Концепт" ООО "Даймонд" ООО "Алькор" ООО "ПремьерАвто" ООО "ТК "Агат-Логистик" ООО "Магна" ООО "Спектр" ООО "Арсенал" ИП Мамочкин А.В. ИП Маковой Н.В. ИП Мамочкин А.А. ООО "РБЦ Нижний Новгород" ООО "ФРЦ Нижний Новгород" ООО "А Лизинг" ООО "Протон" ООО "ТД "Агат-Авто" ООО "ЛАДА Центр на Ленина" ООО "Топаз" ООО "Акцент" ООО "АгатВолгаСервис" ООО "АВС-Сервис" ООО "АВС-Плюс" ООО "Премиум" ООО "Гамма" ООО "Зенит" ООО "Агат Виктория" ООО "Стелла" ООО "ОптимаАвто" ИП Мамочкин И.А. ИП Горбунова Р.А. ИП Буин И.В. ООО "РБЦ Волгоград" ООО "АГАТ-Плюс" ООО "Аксион" ООО "Акцент-Авто" ООО "Элегия" ИП Маковой А.В. ООО "Гранд" ООО "Альгаир" ИП Салашенко М.Н.	Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество

ИП Бородина Г.А. ООО "Агат-Центр" ООО "Агат-Вятка" ООО "АвтоТренд" ООО "Сапфир Авто" ООО "Прайм Моторс" ООО "Агат-Коми" ООО "Агат-Инсара" ООО "Импульс" ООО "ПраймАвто" ООО "Прайм" ООО "Максима Авто" ООО "Эльба" ООО "АвтоАльянс" ООО "РенАвтоЦентр" ООО "Сервис-Универсал" ООО "АВАТАР" ООО "Аквинет" ООО "Гольф" ООО "Логистик НН" ООО Предприятие "ПАССАТ-С" ООО "Ирбис" ООО "Алтарус" ООО "Трал" ООО "Строй-Авто" ООО "Актив" ООО "Абсолют" ООО "Иксора" ООО "Автотрейл" ООО "Меридиан НН" ООО "Азимут" ООО "Агат-Авто" ООО "Каскад" ООО "Арго" ООО "Микс" ООО "Аквилон" ИП Мамочкин А.В. ИП Маковой А.В. ИП Бородина Г.А. ООО "Арно" ООО "Меркурий" ООО "Верона"	
Лукиянов Иван Александрович	Лицо – единоличный исполнительный орган
Мамочкин Алексей Владимирович	Бенефициарный владелец

**Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации за 2020г., тыс. Руб.**

Должность	Основной управленческий персонал (директор)	Основной управленческий персонал (директор филиала)
<b>Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):</b>		
Оплата труда за отчетный период	62,8	2 903,2
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты(НДФЛ)	8,2	377,1
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	16,4	504,0
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	5,7	272,3

**10. Организационные изменения.**

Организационных изменений не было.

**11. Прекращаемая деятельность**

Прекращаемой деятельности нет.

**12. События после отчетной даты**

Никакие события после отчетной даты, требующие раскрытия в отчетности, не произошли.

**13. Непрерывность деятельности.**

Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса.

**14. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.**

В 2020 году у предприятия не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Директор ООО «Агат-Вятка»

22 марта 2021г



Лукиянов И.А.