

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Капитал Авто Кудрово» за 2020 год**

1. Общая информация.

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Капитал Авто Кудрово».

Основной государственный регистрационный номер: 1079847099793

ИНН/КПП: 7811391005/470301001

Адрес (место нахождение) юридического лица: 188689, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Кудрово г., Строителей пр-кт, здание № 25, стр 1, помещение 1-Б

Регистрация юридического лица 23.11.2007

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная ИФНС России № 24 по Санкт-Петербургу

Акционерами ООО «Капитал Авто Кудрово» являются:

ООО «Победа Моторс»

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Основными видами деятельности ООО «Капитал Авто Кудрово» являются:

- торговля автотранспортными средствами

Среднесписочная численность работающих в обществе за 2020 год составила 1 (Один) человек.

2. Основа составления настоящей бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;
- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н.

Организация вела учет имущества, обязательств и хозяйственных операций:

- способом двойной записи;
- в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Имущество организации, обязательства и хозяйственные операции для отражения в бухгалтерском учете и отчетности оценивались в денежном выражении путем суммирования фактически произведенных расходов в рублях и копейках. Выручка признавалась в бухгалтерском учете по мере выполнения работ за каждый месяц.

Расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Стоимость основных средств общества погашается путем начисления амортизации линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию на основании постановления Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При определении фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, использовался вариант оценки материалов по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов отражались в учете отдельной статьей и относились на затраты (издержки) производства в течение срока, к которому они относятся.

3. Избранные способы ведения бухгалтерского учета.

Обработка бухгалтерской учетной информации производилась на машинных носителях с применением пакета прикладных программ «1С Предприятие 8.3», «1С Предприятие «Далион: Автобизнес» и «Зарплата и управление персоналом».

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, расчеты (справки) бухгалтерии, а также информация, полученная с помощью электронного документооборота.

4. Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за текущий период.

За 2020 год у общества не было изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность.

5. Основные показатели бухгалтерской отчетности

5.1. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	7 162	(6 095)	7 162	(6 313)
	5210	за 2019г.	7 059	(5 888)	7 162	(6 095)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	632	(607)	632	(624)
	5211	за 2019г.	632	(591)	632	(607)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	4 533	(3 757)	4 533	(3 894)
	5212	за 2019г.	4 533	(3 620)	4 533	(3 757)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	1 893	(1 708)	1 893	(1 740)
	5213	за 2019г.	1 893	(1 677)	1 893	(1 708)
Земельные участки	5204	за 2020г.	103	(22)	103	(56)
	5214	за 2019г.	-	-	103	(22)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения				
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-
	5250	за 2019г.	-	-

5.1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

5.2. Финансовые вложения
5.2.1. 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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	5 000							5 000	
	5311	за 2019г.	5 000							5 000	
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2020г.	5 000							5 000	
	5312	за 2019г.	5 000							5 000	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	5 000							5 000	
	5310	за 2019г.	5 000							5 000	

5.3. Запасы

5.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	374 441	-	249	(218)	-	-	X	374 471	-
	5420	за 2019г.	413 858	-	103 419	(142 836)	-	-	X	374 441	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	118	-	30	-	-	-	-	149	-
	5421	за 2019г.	91	-	171	(143)	-	-	-	118	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	374 323	-	-	-	-	-	-	374 323	-
	5423	за 2019г.	413 766	-	100 017	(139 461)	-	-	-	374 323	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	218	(218)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	3 231	(3 231)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.4.1 Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	33 879		33 838	-
	5530	за 2019г.	277 131	-	33 879	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	21 589		21 589	-
	5531	за 2019г.	261 337	-	21 589	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 411		3 411	-
	5532	за 2019г.	5 483	-	3 411	-
Прочая	5513	за 2020г.	8 879		8 838	-
	5533	за 2019г.	10 311	-	8 879	-
Итого	5500	за 2020г.	33 879		33 838	-
	5520	за 2019г.	277 131	-	33 879	-

5.4.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.4.3 Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	359 730	359 778
	5580	за 2019г.	508 910	359 730
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	50 347	50 347
	5581	за 2019г.	174 528	50 347
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 875	1 875
	5582	за 2019г.	28 409	1 875
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 110	1 159
	5583	за 2019г.	1 900	1 110
Итого	5550	за 2020г.	359 730	359 778
	5570	за 2019г.	508 910	359 730

5.4.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

5.5. Выручка от реализации товаров (работ, услуг)

5.5.1. Выручка по видам деятельности

Выручка от реализации работ, услуг	За 2020 год	За 2019 год
в том числе:		
Торговля автотранспортными средствами	137 590	810 479

5.6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты		47
Расходы на оплату труда		465
Амортизация	219	207
Командировочные расходы		
Расходы на аренду		134
Прочие затраты	60	2 378
Фактическая себестоимость проданных товаров		132 654
Итого расходы по обычным видам деятельности	279	135 885

6. Информация по сегментам

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

7. События после отчетной даты.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты.

8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В 2020г. Общество не получало чрезвычайных доходов и не несло чрезвычайных расходов.

9. Информация о расходах на экологическую деятельность

В 2020г. Общество не проводило природоохранные мероприятия.

Директор:

Яворский О.М.

Дата 31.03.2021