

**Общество с ограниченной ответственностью  
«БежецкАвтоГруз»  
171988, Тверская область, г. Бежецк, ул.  
Рыбинская, д. 54, каб. 13 Телефон: 89806319092  
Р/сч. 40702810706100083753 в ПАО  
Мособлбанк г. Москва Кор/сч.  
30101810900000000521, БИК 044525521  
ОГРН 1196952009980  
ИНН 6906013183 КПП 690601001**

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «БАГ» за 2020 год**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «БежецкАвтоГруз» (ООО «БАГ») зарегистрировано Межрайонной ИФНС №12 по Тверской области 05.07.2019.

Свидетельство о постановке на учет № 1196952009980, ИНН 6906013183, КПП 690601001, юридический адрес: 171988 Тверская область, г. Бежецк, ул. Рыбинская, д. 54, кабинет 13.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Голубев Вадим Сергеевич — учредитель 100-ной доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;

1.3. Основной вид деятельности организации: деятельность автомобильного грузового транспорта, ОКВЭД 49.41.

1.4. Среднегодовая численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 10 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

**2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО «БАГ» утверждена приказом директора Голубева В.С. от 01.08.2019 № 5. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по реализации. Оценка материально-производственных запасов и оказанных услуг осуществляется по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 31.03.2021 учредителем ООО «БАГ» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2020 год. По итогам 2020 года утверждена чистая прибыль в размере 525 353 рублей и оставлена не распределенной.

3.2. 01.08.2019 ООО «БАГ» заключило договора аренды транспортных средств, их стоимость отражена на забалансовом счете 001.

4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год:

1	Выручка по основному виду деятельности «Деятельность автомобильного грузового транспорта», строке 2110 «Отчета о финансовых результатах»	14 862 333,59
---	--	---------------

Себестоимость продаж услуг, строка 2120 «Отчета о финансовых результатах составила 14 555 294,25 рублей, в том числе:

1	Прямые расходы, в том числе:	10 393 806,00
	- ГСМ и запчасти	6 869 378,32
	- Ремонт транспортных средств	1 441 756,66
	- оплаты труда	1 676 342,09
	- страховые взносы с оплаты труда	397 473,78
	- Амортизация	8 855,15
2	Косвенные расходы, в том числе:	3 870 368,42
	- ТМЦ	292 039,85
	- аренда	353 240,00
	- Платные дороги	795 976,81
	- Командировочные расходы	1 052 480,00
	- транспортные расходы	907 224,24
	- налоги и сборы	3 129,00
	- прочие расходы	466 278,52
3	Условный расход (зарплата, выплаченная с субсидии на восстановление деятельности «пострадавшим отраслям от коронавирусной инфекции»))	291 120,00

В декларации по налогу на прибыль за 2020 год условный расход (сумма зарплаты, выплаченная с субсидии) в размере 291 120,00 рублей не учтен.

- Прочие доходы по строке 2340 «Отчета о финансовых результатах» составили 291 120,00 рублей, к ним относится условный доход от вышеуказанной субсидии.

- Прочие расходы по строке 2350 «Отчета о финансовых результатах» составили 53 225,62 рублей, к ним относятся:

1) внереализационные расходы в размере 40 962 рублей (30 446,15 - услуги банка, 6600,00 – прочие расходы и 3915,99 – неустойки);

2) 12263,48 рублей – прочие косвенные расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль (списание НДС без счетов-фактур). В декларации по налогу на прибыль за 2020 год данный расход не учтен.

- Прочее по строке 2460 «Отчета о финансовых результатах» составили 92582,00 рублей – условный чистый доход от освобождения от уплаты налога на прибыль за 2 квартал 2020 года организаций, ведущих деятельность в отраслях, наиболее пострадавших от коронавирусной инфекции. В декларации по налогу на прибыль за 2020 год данный условный доход не учтен.



## 5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	979	-	9 731	(8 752)		979	-
Поставщики	61	-	16 282	(16 278)		65	-
Покупатели	918	-	17 910	(17 691)	-	1 137	-
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в том числе	-	-	-	-	-	-	-
По займам	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	979	-	34 192	(33 969)		1202	-

6. Заемные средства на 31.12.2020 составляют 3 709 553,02 рублей, в том числе 1 135 368,00 рублей – «невозвратный» кредит организациям пострадавшим от коронавирусной инфекции, который может носить условное обязательство (может быть прощен) при соблюдении определенных условий в период наблюдения с 01.10.2020 по 31.03.2021. На отчетную дату 31.12.2020 пока не принято решение по вопросу возврата или невозврата данного кредита - данное условное обязательство учитывается в обычном порядке на счете 66.01

7. Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составляет 215 123,01 рублей, в том числе:

- перед поставщиками и подрядчиками 21 901,20 рублей;
- по налогам и сборам 60 306,00 рублей;
- по страховым взносам 51 755,52 рублей;
- по зарплате 72 829,29 рублей.;
- по исполнительным листам 8 331,00 рублей.

Директор ООО «БАГ»

31.03.2021

Голубев В.С.

