

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год Общества с Ограниченной Ответственностью «Юг - Моторс»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Юг-Моторс», юридический и фактический адрес: 344020, Ростов-на-Дону, ул. Российская, 48 М.

Дата государственной регистрации: 09.02.2006г

ОГРН: 1066154006170, ИНН: 6154099329, КПП: 616601001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ ПБУ 4/99, Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ).

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: Торговля автотранспортными средствами.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Камышный Вячеслав Николаевич

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество применяет две системы налогообложения- ОСН и ЕНВД.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 10 000 рублей.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 66 чел.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции определялась в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от реализации в 2020 году составили 1 687 846 тыс. руб.(без НДС): в том числе Выручка по деятельности ОСН-1 530 373 тыс. руб. Выручка по деятельности ЕНВД- 157 473 тыс. руб.

3. Расходы, связанные с реализацией

Себестоимость продаж 1 555 355 тыс. руб. в том числе:

Себестоимость продаж по деятельности ОСН- 1 455 241 тыс. руб.

Себестоимость продаж по деятельности ЕНВД- 100 113 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие 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»). Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили 57 392 тыс. руб. в том числе:

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 15 263 тыс. руб. Доходы по деятельности ОСН-14 420 тыс. руб.

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 11 446 тыс. руб.

Прочие расходы по деятельности ОСН- 10 800 руб.

Сумма, не принимаемых расходов для целей налогообложения прибыли составили 1 301 тыс. руб.

Проценты к уплате по полученным кредитам за 2020 год- 7 869 тыс. руб. в том числе:

Проценты к уплате по деятельности ОСН- 7 214 тыс. руб.

Проценты к уплате по деятельности ЕНВД- 655 тыс. руб.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 14 908 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год 2 982 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по 71 817 тыс. руб.

Прибыль по деятельности ЕНВД- 56 909 тыс. руб

Чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 58 983 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 2982 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2020 год.

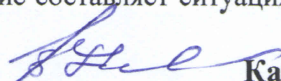
Финансовый результат, полученный в 2020 году составил 58983 тыс. руб.

8. Исправление существенных ошибок прошлых лет в бухгалтерской отчетности

Общество при формировании бухгалтерской отчетности за 2020 год не обнаружило ошибки (искажения) в данных бухгалтерской отчетности за прошлые периоды.

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет исправляются путем пересчета налоговой базы того периода, к которым они относятся. Исключение составляет ситуация, когда период совершения ошибки определить не представляется возможным.

Генеральный Директор ООО «Юг -Моторс»



Камышный В.Н.