

31.03.2021г.

**Пояснительная записка по ООО «ЛуидорСервис-Казань»
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЛуидорСервис-Казань» (далее Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

ООО «ЛуидорСервис-Казань» создано 08 августа 2016 года

Общество является юридическим лицом и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

Полное фирменное название на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Луидор-Сервис-Казань».

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «ЛуидорСервис-Казань».

Место нахождения Общества: Республика Татарстан, г.Казань, ул.Сибирский тракт, д.59, пом.37

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения юридического лица подтверждает постановку на учет данной организации **08 августа 2016 года** в инспекции межрайонной налоговой службы №6 по Республике Татарстан г.Казани. ОГРН 1161690135210 Присвоен ИНН 1660277473 с КПП 166001001.

Основными целями Общества являются:

У ООО «ЛуидорСервис-Казань» виды деятельности, заявленные в Уставе и Выписке в ЕГРЮЛ:

✓ *основной вид деятельности по ОКВЭД:*

-45.20-техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

✓ *дополнительные виды деятельности:*

- 45.31- торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Директор общества - Лундин Борис Михайлович

2. УСТАВНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества по данным учредительных документов составляет 10000 руб. Уставный капитал внесен имуществом стоимостью 10000 руб.

Участниками общества по состоянию на 31 декабря 2020 года (согласно выписки из ЕГРЮЛ) являются:

– Корнилов Сергей Александрович 5 000 рублей или 50 процентов уставного капитала;

– Тихонова Мария Александровна 5 000 рублей или 50 процентов уставного капитала

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы на 31.12.2020 г. в учете общества не числятся.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства на 31.12.2020 года составили 300 тыс. руб., накопленная амортизация 90 тыс. руб., остаточная стоимость 210 тыс. руб.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, если выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01, утв. Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 № 26н.

Амортизация основных средств начисляется: линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Незавершенные капитальные вложения в учете общества отсутствуют.

5. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы на 31.12.2020 г. составили 19 тыс.руб..

6. ЗАПАСЫ

Запасы на 31.12.2020 года составляют 9 827 тыс. руб.

Материально-производственные запасы Общества учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление ТМЦ» и 16 «Отклонение в стоимости ТМЦ».

В составе материально-производственных запасов отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/2001 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства на расчетных счетах составили 13 108 тыс. руб., в том числе на основном счете 12 554 тыс.руб., 554,6 тыс. руб. на вспомогательных.

Сведения о расчетных (валютных) счетах по состоянию на 31.12.20г.

Вид счета	Номер счета	Наименование банка
расчетный	40702810462000018514	ПАО СБЕРБАНК
расчетный	40501810692051000001	ОТДЕЛЕНИЕ-НБ РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН
расчетный	40702810862000044638	ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК
расчетный	40702810942000053714	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

В кассе общества по состоянию на 31.12.2020 года числятся денежные средства в сумме 1 449 тыс. рублей.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 02.02.2011 № 11н, денежные потоки указаны за весь 2020 год.

В 2020 году общество является налогоплательщиком ЕНВД,
Денежные потоки указываются без НДС.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена краткосрочная дебиторская задолженность (сроком погашения менее 12 месяцев) в сумме 3 359 тыс. руб. В соответствии с п. 35 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г. № 43 н. В составе дебиторской задолженности (сроком погашения менее 12 месяцев) в сумме 3 359 тыс. руб.:

- задолженность покупателей и заказчиков – 3 264 тыс. руб.;
- задолженность поставщиков и подрядчиков – 9,2 тыс. руб.;
- прочая – 85,8 тыс. руб.

9. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 г. обществом не осуществлялись.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения по строке 1240 в соответствии с п.3 приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» составили 32 819 тыс.руб.

10. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода в сумме 6 042 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 5 743 тыс. руб.
- авансы полученные – 155 тыс.руб.
- задолженность перед бюджетом – 53,2 тыс. руб.;
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 90,8 тыс.руб.;
- задолженность перед персоналом по оплате труда – отсутствует.
- прочие – отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2020 года у общества не числятся.

12. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

По состоянию на 01.01.2020г. и на 31.12.2020г. сальдо по счетам учета долгосрочных займов и кредитов в бухгалтерской отчетности не числится.

ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ АКТИВОВ И ПАССИВОВ

Ежегодная инвентаризация имущества проводилась в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов России от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация основных средств проводилась по подразделениям и материально-ответственным лицам по состоянию на 31.12.2020 года, и материально-производственных запасов по каждому складу, кладовой и материально-ответственному лицу по состоянию на 31.12.2020 года, инвентаризация нематериальных активов в разрезе ответственных за ведение по состоянию на 31.12.2020 года, инвентаризация расчетов проводилась по состоянию на 31.12.2020г.; инвентаризация всех остальных активов и обязательств проводилась по состоянию на 31.12.2020г.

Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском и налоговом учете в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового законодательства.

13. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

ДОХОДЫ

Выручка от продажи товаров, работ, услуг признается по методу начисления, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В 2020 году Обществом получены доходы в сумме 54 075 тыс. руб., в том числе:

1. Доходы по обычным видам деятельности – 54 075 тыс. руб.

Прочие доходы в сумме 368 тыс. руб..

РАСХОДЫ

Бухгалтерский учет расходов Общество ведет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

За отчетный период осуществлены расходы по текущей деятельности в сумме тыс. руб., в том числе:

1. Расходы по обычным видам деятельности в сумме 27 544 тыс. руб., которые включают:

- материальные затраты - 27 544 тыс. руб

2. Прочие расходы в сумме 2 385 тыс. руб., включают:

- списан прочие расходы – 2 011 тыс. руб.

- прочие – 374 тыс. руб.

14. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Уставный капитал Общества по данным учредительных документов составляет 10000 руб. Уставный капитал внесен имуществом стоимостью 10000 руб.

Участникам общества по состоянию на 31 декабря 2020 года (согласно выписки из ЕГРЮЛ) являются:

1 Корнилов Сергей Александрович – 5 000 рублей / 50%

2 2. Тихонова Мария Александровна -5 000 рублей/50%

В 2020 году распределялись и выплачивались дивиденды учредителям по 10 000 тыс.руб

Операции со связанными сторонами

ООО «Луидор», ООО «Луидор-Казань», ООО «ЛуидорГарантия-Казань», ООО «Луидор-Гарант НН», ООО «ЛуидорГарантия-Уфа», ООО «Луидор-Альянс», ООО «Луидор-Тюнинг Плюс», ООО «Луидор-Тюнинг НН», ООО «ЛуидорСервис-Саранск», ООО «ЛуидорСервис-Чебоксары», ООО «Завод «ТРУД»

1. Операции по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»:

- получены услуги на сумму 24 418 тыс. руб.; задолженность на 31.12.2020 5 733 тыс. руб.;

2. Операции по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:

- оказаны услуги на сумму 31 616 тыс. руб.; дебиторская задолженность составляет 2 906 тыс. руб.

15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было.

16. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У общества отсутствует информация по прекращаемой деятельности, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 2 июля 2002 г. N 66н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02".

17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

У общества отсутствуют операции по государственной помощи, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 16 октября 2000 г. N 92н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000".

18. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У общества отсутствуют операции по участию в совместной деятельности, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. N 105н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03".

Директор ООО «ЛуидорСервис-Казань»



Лундин Б.М.