

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Поступило	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - Всего	5160	за 2021г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-		-
	5171	за 2020г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-		-
	5190	за 2020г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-		-
	5191	за 2020г.	-	-		-

Руководитель _____ Орловский Владимир Ильич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 января 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4	40	40
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Орловский Владимир
Ильич
(расшифровка подписи)

14 января 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель _____
Ильич
(расшифровка подписи)

Орловский Владимир
Ильич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

14 января 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Орловский Владимир
Ильич
(расшифровка подписи)

14 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			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									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	12 318 16 043	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(54) (3 731)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	12 264 12 318	- -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	2 061 2 061	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 061 2 061	- -	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	3 083 3 178	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(54) (95)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 029 3 083	- -	- -
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	7 173 10 804	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	7 173 7 173	- -	- -
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	12 318 16 043	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(54) (3 731)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	12 264 12 318	- -	- -

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженную	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	103 3 542	- 145	- -	- (3 585)	- -	- -	- -	103 103	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	- 14	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	- 39	- -	- -	- (39)	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	102 3 489	- 145	- -	- 3 532	- -	- -	- -	102 102	
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	1 -	- 1	- -	- (1)	- -	- -	- -	- 1	
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	103 3 542	- 145	- -	- (3 585)	- -	- -	- -	103 103	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Орловский Владимир
Ильич
(расшифровка подписи)

14 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2	2
Отчисления на социальные нужды	5630	-	1
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	31
Итого по элементам	5660	2	34
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	2	34

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

Орловский Владимир

Ильич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

14 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		1	5	(1)	(2)	3
Оценочные обязательства - всего	5700					
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Орловский Владимир
Ильич
(расшифровка подписи)

14 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

**Орловский Владимир
Ильич**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

14 января 2022 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Орловский Владимир

Ильич

(расшифровка подписи)

14 января 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО Автоцентр «Автозаводская» за 2021 г.

Сведения об организации

ИНН 7704572141, ОГРН 1057748352045

Юридический адрес: 115142, г. Москва, ул. Речников, д.29 корпус.3 офис 1А

Фактический адрес: 115142, г. Москва, ул. Речников, д.29 корпус.3 офис 1А

Среднесписочная численность работающих за отчетный период 1 человека.

Генеральный директор – Орловский Владимир Ильич.

Уставной капитал ООО Автоцентр «Автозаводская» - 10 000 рублей, учредитель общества Успенский С.В.- 100% Уставного капитала.

Основными видами деятельности организации являются: торговля автотранспортными средствами, торговля запасными частями к автотранспортным средствам, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств. А также осуществляет комиссионную торговлю, гарантийный ремонт, услуги по аренде имущества.

Сведения об учетной политике.

1. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения предприятия в 2021г.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией, как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

1.1. Характеристика применяемых способов ведения бухгалтерского учета в 2021г.

Учет прямых затрат на производство и реализацию велся по видам затрат с учетом остатков на незавершенное производство с применением сч.20:

- Материальные расходы, в части расходов на приобретение сырья, материалов, запасных частей, комплектующих, инструментов, приспособлений, спецодежды и другого имущества, используемых при выполнении работ; оказании услуг, не являющемся амортизируемым имуществом;
- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства оказания услуг, выполнения работ (кроме сотрудников административно-управленческого аппарата);
- Страховые взносы, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг;
- Услуги сторонних организаций, непосредственно используемых при производстве работ, услуг;
- Расходы на ремонт основных средств, используемых при производстве работ, услуг.

Условно-постоянные и косвенные расходы отражались на сч.26 по видам затрат:

- Расходы на оплату труда АУП организации;

- Страховые взносы с заработной платы АУП предприятия;
- Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

- Арендные платежи;
- Транспортные расходы;
- Прочие налоги;
- Канцелярские расходы;
- Расходы на услуги связи;
- Амортизационные отчисления;
- Прочие расходы.

Расходы, связанные с продажей товаров в составе коммерческих расходов, отражались на сч.44.

1.2. Информация о налоговой политике предприятия.

К прямым расходам на производство и реализацию для целей обложения налогом на прибыль в 2021 году относились:

- Материальные расходы, определяемые в соответствии с п.п. 1 и 4 пункта 1 статьи 254 Налогового Кодекса РФ.

- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, определяемого в соответствии со статьей 255 Налогового Кодекса, а также суммы страховых взносов на обязательное страхование персонала, участвующего в процессе производства, за исключением страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве;

Для целей налогового учета сумма прямых расходов относилась к расходам текущего (налогового) периода по мере их реализации работ, услуг, в стоимости которых они учтены, с учетом остатков незавершенного производства. Для бухгалтерского и налогового учета под незавершенным производством понимается полностью законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги.

К косвенным расходам относились все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со статьей 265 Налогового Кодекса.

Резервы по сомнительным долгам, гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, предстоящих расходов на ремонт в отчетном году не создаются.

Сведения об отчетности.

За 2021 г. выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 0 руб., в том числе:

- от торговли 0 т. руб.,
- от сервисного обслуживания 0 т. руб.,
- от комиссионной торговли 0 т. руб.

За 2021г. себестоимость от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) организации составила 0 т. руб., в том числе:

- от торговли 0 т. руб.,
- от сервисного обслуживания 0 т. руб.

При формировании показателей формы № 4 «Отчет о движении денежных средств», соответствующие показатели отчетности, характеризующие расчеты с покупателями и поставщиками отражены с учетом сумм НДС, предъявленных таковыми.

Затраты на оплату использованных в течение 2021 года энергетических ресурсов (потребление электроэнергии) входят в состав арендной платы помещений, которое ООО Автоцентр «Автозаводская» снимает у ООО «У Сервис +».

Условный расход за 2021 год составил 0 т. руб.

В соответствии с п.25 ПБУ 18/02 расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом составило:

Постоянное налоговое обязательство – 0 т. руб. (не принимаемые расходы).

Отложенный налоговый актив – 0 тыс. руб.;

Чистая прибыль за 2021г. – 0 т. руб.

Валюта баланса составляет – 13 т. руб.

Информация о связанных сторонах

С 12 января 2018 генеральным директором является Орловский Владимир Ильич.

Начисленные налоги на оплату труда директора и платежи в соответствующие фонды представлены в следующей таблице:

	Начислено	НДФЛ	Страховые взносы
Орловский В.И.	25 091,55	3 262,00	7 627,83

Единственным учредителем ООО Автоцентр «Автозаводская» является г-н Успенский Сергей Вадимович.

Генеральный директор
ООО Автоцентр «Автозаводская»

Орловский В.И.