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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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 _____ Самотесова Софья Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 166	(1 770)	-	-	-	(98)	-	-	2 166	(1 868)
	5210	за 2020г.	2 166	(1 599)	-	-	-	(171)	-	-	2 166	(1 770)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	1 331	(1 166)	-	-	-	(7)	-	-	1 331	(1 173)
	5211	за 2020г.	1 331	(1 086)	-	-	-	(80)	-	-	1 331	(1 166)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	679	(480)	-	-	-	(76)	-	-	679	(556)
	5212	за 2020г.	679	(404)	-	-	-	(76)	-	-	679	(480)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	155	(124)	-	-	-	(15)	-	-	155	(139)
	5213	за 2020г.	155	(109)	-	-	-	(15)	-	-	155	(124)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2 299	9 850	9 850
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 _____ **Самотесова Софья Григорьевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	5315	за 2020г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	5310	за 2020г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Самотесова Софья Григорьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	115 848	-	115 848	437 692	(457 288)	-	-	X	99 142	-	99 142
	5420	за 2020г.	115 200	-	115 200	527 152	(558 667)	-	-	X	116	-	116
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	95 163	-	95 163	13 523	(2 959)	-	-	(10 868)	94 860	-	94 860
	5421	за 2020г.	95 441	-	95 441	13 950	(3 498)	-	-	(10 730)	95 163	-	95 163
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	20 686	-	20 686	370 593	(389 954)	-	-	2 958	4 282	-	4 282
	5423	за 2020г.	19 759	-	19 759	460 074	(461 382)	-	-	2 233	20 686	-	20 686
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	9 638	(20 437)	-	-	10 799	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	9 997	(20 656)	-	-	10 659	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	43 938	(43 938)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	43 131	(43 131)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Самотесова Софья Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	43 134	-	461 418	-	(481 325)	-	-	-	-	-	23 228	-
	5530	за 2020г.	72 046	-	537 858	-	(566 769)	-	-	-	-	-	43 134	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	14 479	-	429 538	-	(434 141)	-	-	-	-	-	9 876	-
	5531	за 2020г.	11 656	-	514 823	-	(511 999)	-	-	-	-	-	14 479	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	80	-	26 019	-	(26 089)	-	-	-	-	-	10	-
	5532	за 2020г.	63	-	4 181	-	(4 164)	-	-	-	-	-	80	-
Прочая	5513	за 2021г.	28 575	-	5 861	-	(21 095)	-	-	-	-	-	13 341	-
	5533	за 2020г.	60 327	-	18 854	-	(50 606)	-	-	-	-	-	28 575	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	43 134	-	461 418	-	(481 325)	-	-	X	-	-	23 228	-
	5520	за 2020г.	72 046	-	537 858	-	(566 769)	-	-	X	-	-	43 134	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	120 283	771 119	-	(811 473)	-	-	-	-	79 930
	5580	за 2020г.	148 766	1 187 607	-	(1 216 088)	-	-	-	-	120 283
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	52 479	474 039	-	(498 894)	-	-	-	-	27 624
	5581	за 2020г.	75 047	582 190	-	(604 757)	-	-	-	-	52 479
авансы полученные	5562	за 2021г.	432	122 212	-	(120 853)	-	-	-	-	1 791
	5582	за 2020г.	474	273 625	-	(273 666)	-	-	-	-	432
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	395	-	-	(216)	-	-	-	-	179
	5583	за 2020г.	6 293	136 792	-	(142 690)	-	-	-	-	395
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	66 977	174 868	-	(191 510)	-	-	-	-	50 335
	5586	за 2020г.	66 952	195 000	-	(194 975)	-	-	-	-	66 977
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	120 283	771 119	-	(811 473)	-	X	-	-	79 930
	5570	за 2020г.	148 766	1 187 607	-	(1 216 088)	-	X	-	-	120 283

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 _____ **Самотесова Софья Григорьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	13 825	12 963
Расходы на оплату труда	5620	14 210	13 542
Отчисления на социальные нужды	5630	3 932	3 151
Амортизация	5640	98	171
Прочие затраты	5650	32 772	34 395
Итого по элементам	5660	64 837	64 222
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	389 956	462 647
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	454 793	526 869

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

Руководитель _____ **Самотесова Софья Григорьевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	725	2 206	(1 728)	(836)	367
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Самотесова Софья Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Самотесова Софья Григорьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Самотесова Софья Григорьевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «ТоргАвто» за 2021 г.

Сведения об организации.

ИНН 5074111716, ОГРН 1095074003023

Юридический адрес:142103, Московская область, г. Подольск, М2 Крым автодорога, владение №1, строение 1, офис 3

Фактический адрес: 142103, Московская область, г. Подольск, М2 Крым автодорога, владение №1, строение 1, офис 3

Среднесписочная численность работающих за отчетный период 12 человек.

Учредители:

Общество с ограниченной ответственностью «У Сервис +»

Успенский Сергей Вадимович

Нарышкин Дмитрий Игоревич

Уставной капитал 95 064 101 рублей:

ООО «У Сервис +» - 95 010 200 рублей (99,94%)

Успенский Сергей Вадимович – 53 901 рублей (0,06%)

Основными видами деятельности организации являются: торговля автотранспортными средствами, торговля запасными частями к автотранспортным средствам, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Сведения об учетной политике.

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

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

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

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 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;
- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ (услуг).

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, предстоящих расходов на оплату отпусков, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, предстоящих расходов на ремонт в отчетном году не создаются.

Сведения об отчетности.

За 2021г. выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 440 754 т. руб., в том числе:
от торговли 394 352 т. руб.,
от сервисного обслуживания 29 769 т. руб.,
прочая 16 633 т. руб.

За 2021 г. себестоимость от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) организации составила 410 392 т. руб., в том числе:

от торговли 389 955 т. руб.,
от сервисного обслуживания 20 437 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.

Условный расход за 2021 год составил 167 т. руб.

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

Постоянное налоговое обязательство – 0,3т. руб. (не принимаемые расходы).

Отложенный налоговый актив – -84т.руб. (Принимаемый НУ убыток прошлых лет за счет текущей прибыли)

Чистая прибыль за 2021 г. – 1 т. руб.

Валюта баланса составляет – 225 639 т. руб.

Информация о связанных сторонах

Генеральным директором ООО «ТоргАвто» является Самотесова Софья Григорьевна.

Начисленные налоги за 2021 г. на оплату труда директора и платежи в соответствующие фонды представлены в следующей таблице:

Начислено	НДФЛ исчисленный	НДФЛ удержанный	Взносы
25 032,08	3 254,00	3 148,00	7 609,76

ООО «У Сервис +» является основным поставщиком автомобилей марки Субару по договору поставки № б/н от 01.05.2009г., запасных частей к ним и расходных материалов по договору поставки №б/н от 01.11.2009г.

Полный перечень связанных организаций в разрезе договоров указан в приложение №1 к настоящим пояснениям за 2021г

Генеральный директор Самотесова С. Г.

Главный бухгалтер Галкина Н.С.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Счет 60

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		52 478 803,79	446 521 891,45	421 647 594,70		27 604 507,04
АЛЬФА СТРОЙПРОЕКТ ООО		20 667 567,80	69 506 330,50	48 838 762,70		
У СЕРВИС + ООО		31 811 235,99	377 015 560,95	372 808 832,00		27 604 507,04
Итого		**52 478 803,79**	**446 521 891,45**	**421 647 594,70**		**27 604 507,04**
Итого развернутое		**52 478 803,79**	**446 521 891,45**	**421 647 594,70**		**27 604 507,04**

Счет 62

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	9 048 764,40		7 989 360,95	9 119 360,95	7 918 764,40	
КАР СИТИ ООО	9 048 764,40			1 130 000,00	7 918 764,40	
У СЕРВИС + ООО			7 989 360,95	7 989 360,95		
Итого	**9 048 764,40**		**7 989 360,95**	**9 119 360,95**	**7 918 764,40**	
Итого развернутое	**9 048 764,40**		**7 989 360,95**	**9 119 360,95**	**7 918 764,40**	

Счет 76

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		9 730 200,00	145 772 940,00	160 806 340,00		24 763 600,00
ТЕХСЕРВИС + ООО			22 580 000,00	22 580 000,00		
ТЕХСЕРВИС ООО 5074031813/507401001			11 290 000,00	11 290 000,00		
У СЕРВИС + ООО		9 730 200,00	111 902 940,00	126 936 340,00		24 763 600,00
Итого		**9 730 200,00**	**145 772 940,00**	**160 806 340,00**		**24 763 600,00**
Итого развернутое		**9 730 200,00**	**145 772 940,00**	**160 806 340,00**		**24 763 600,00**

Генеральный директор Самотесова С.Г.

Главный бухгалтер Галкина Н.С.