

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

## ООО «Мика Автосервис»

### 1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «Мика Автосервис» образовалось в 2002 году. Уставный капитал общества составляет 1 108 тыс.руб. В 2021 году изменений в уставном капитале не производилось. Учредителями являются:

ООО «Мика Мотор» 24% уставного капитала.

Физические лица - граждане России 76% уставного капитала.

Юридический адрес предприятия: 433513, Ульяновская обл., г. Димитровград, пр. Автостроителей, д.87.

За 2021 год выручка получена от услуг по ремонту и техническому обслуживанию автотранспортных средств 41 805 тыс.руб. Предприятие является плательщиком УСН.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 28 человек.

Предприятием предоставлено поручительство ПАО Сбербанк в качестве обеспечения по полученным ООО «МИКА МОТОР» кредитам.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществлял в отчетном году директор Шатров Михаил Иванович, который является единоличным исполнительным органом.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### 2. Основные положения учетной политики:

Оценка материально-производственных запасов при отпуске на хозяйственные нужды и ином выбытии производится по средней себестоимости. Управленческие расходы учитываются на счете 20 и подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» полностью. Доходы и расходы организации признаются по методу начисления.

### 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

За 2021 год получена чистая прибыль по данным бухгалтерского учета 5 847 тыс.руб.

### 4. Раскрытие информации о связанных сторонах.

В 2021 году предприятием было выполнено работ для ООО «Мика Мотор» на сумму 2 659 тыс.руб.; получено товаров, услуг от ООО «Мика Мотор» на сумму 22 510 тыс.руб.(с НДС). Списание дебиторской и кредиторской задолженности по связанным сторонам не производилось.

### 5. Решения учредителей по итогам предыдущего и текущего отчетного года:

В 2021 году

- по итогам 2020 года согласно решению общего собрания участников общества (протокол №01/03-2021 от 16.03.2021г. ) направлено на выплату дивидендов из чистой прибыли ООО «Мика Автосервис» 3 400 000 руб. в соответствии с долями участия в уставном капитале.

- по итогам 1 полугодия 2021 года согласно решению общего собрания участников общества (протокол №01/08-2021 от 18.08.2021г.) направлено на выплату дивидендов из чистой прибыли ООО «Мика Автосервис» 1 000 000 руб. в соответствии с долями участия в уставном капитале.

Директор

Главный бухгалтер



Шатров М.И.

Девяткина Е.О.

**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	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-



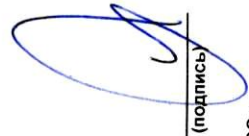
### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Шатров Михаил Иванович

(расшифровка подписи)



(подпись)

16 февраля 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.	-	754	-	(754)	
в том числе:							
Линия диагностическая для легковых автомобилей	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Подъёмник 2 ст.электрогидравлический без основ 3,2т	5242	за 2021г.	-	-	-	-	
	5252	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Подъёмник электрогидравлич. 4ст. 4 тн П2-01МН "Скат"	5243	за 2021г.	-	-	-	-	
	5253	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Подъёмник 2 ст.электрогидр. без основ. с разв. кол 3,2т	5244	за 2021г.	-	-	-	-	
	5254	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Подъёмник 2-х стоеч. электрогидравлис. Ермак-3500 Е	5245	за 2021г.	-	-	-	-	
	5255	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Станок для шлифовки фасок и торцов клапанов Р-186	5246	за 2021г.	-	-	-	-	
	5256	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Стенд сход-развал, 4-х камерный, неподв. стойка, адап	5247	за 2021г.	-	-	-	-	
	5257	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Стенд СКИФ. 1-02	5248	за 2021г.	-	-	-	-	
	5258	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Станок балансировочный SBM 55S	5249	за 2021г.	-	-	-	-	
	5259	за 2020г.	-	12	-	(12)	
Прибор для проверки фар с люксметром, плек. центровщ		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	12	-	(12)	
подъёмник 2 ст.электрогидр. без основ. с разв. коло 3,2т		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	12	-	(12)	
подъёмник 2 ст. электрогидравлический без основ 3,2		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	12	-	(12)	
Зона подг. с потолком и основан. Preekeep 4000		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	90	-	(90)	
Инфракрасная сушка на штативе гидравлич.		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	1	-	(1)	
Кузовной выправочный стапель XLS Super Set 7		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	43	-	(43)	
Лампа колориста Desktop Lux Lightbox		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	1	-	(1)	
Окрасочно-сушильная камера SAIMA GAMA II		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	472	-	(472)	
Сварочный полуавтомат для работы с мет.сплав.MIG		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	1	-	(1)	
Шкаф вытяжной ШВ (700x520x1800)		за 2021г.	-	-	-	-	
		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	4 108	4 108	4 108
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

Шатров Михаил Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 февраля 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель


  
(подпись)

 Шатров Михаил Иванович  
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

## 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	-	-	-	-	-	-

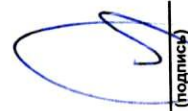
## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	6 300	349	-	(2 505)	-	-	-	-	-	4 143
	5580	за 2020г.	3 794	3 221	-	(719)	-	-	-	-	-	6 300
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 524	22	-	(2 478)	-	-	-	-	-	3 068
	5581	за 2020г.	3 113	3 001	-	(590)	-	-	-	-	-	5 524
авансы полученные	5562	за 2021г.	7	6	-	(7)	-	-	-	-	-	7
	5582	за 2020г.	6	7	-	(5)	-	-	-	-	-	7
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	288	319	-	-	-	-	-	-	-	608
	5583	за 2020г.	361	36	-	(112)	-	-	-	-	-	288
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	480	1	-	(20)	-	-	-	-	-	461
	5586	за 2020г.	314	177	-	(11)	-	-	-	-	-	480
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	6 300	349	-	(2 505)	-	-	-	-	-	4 143
	5570	за 2020г.	3 794	3 221	-	(719)	-	-	-	-	-	6 300

## 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)

Шатров Михаил Иванович  
(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	17 741	12 918
Расходы на оплату труда	5620	11 530	9 465
Отчисления на социальные нужды	5630	2 460	2 212
Амортизация	5640	359	285
Прочие затраты	5650	2 340	2 316
Итого по элементам	5660	34 430	27 196
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	34 430	27 196

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

Руководитель

**Шатров Михаил Иванович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 февраля 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	64	-	-	-	64
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

Шатров Михаил Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.