

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Автоцентр «Евразия» за 2021г.

1. Краткая характеристика структуры ООО «Автоцентр «Евразия»

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Автоцентр «Евразия» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Омской области от 23 сентября 2010 г серия 55 №003507957

1.2 ООО «Автоцентр «Евразия» ОГРН 1105543029404; ИНН 5501228397, КПП 550701001

1.3 Юридический адрес предприятия: 644073, Омская обл, Омск г, Кондратюка ул, дом № 8, свидетельство серия 55 №003782140 от 02.12.2013г.

1.4 КПП обособленного подразделения 550701001, адрес: 644079, Омская обл, Омск г, 31-я Рабочая ул, дом №1А

1.5 Уставный капитал предприятия составляет 45 000 100 руб.

Доли в уставном капитале составили

- ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «СБСВ-КЛЮЧАВТО» доля составляет 100% уставного капитала на сумму 45 000 100 руб.

Конечными бенефициарами являются:

-Сергеева Л.В.

-Красова Е.Ю.

- Сторожев Ю. Ф.

-Сергеев В.А.

-Баринова В.М.

-Сергеев А.В.

1.6 ООО «Автоцентр «Евразия» не имеет дочерних и зависимых предприятий.

10.06.2021г. с ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» был заключен договор № 71 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющей организации

1.9. Основной вид деятельности: торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах (ОКВЭД 45.11.2).

1.20. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.

1.21. Проведена инвентаризация:

-основных средств;

-материально-производственные запасы;

-денежные средства;

-финансовые вложения;

-расчеты с поставщиками и подрядчиками;

-расчеты с покупателями и заказчиками;

-расчеты по налогам и сборам

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составлена и бухгалтерский учет ведется в соответствии с российскими правилами согласно закона № 402 ФЗ от 06.12.2011 г.

- 2.1.1 Ведение бухгалтерского учета на предприятии осуществляется ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по договору оказания услуг по ведению бухгалтерского учета № 242-Аут-21 от 01.07.2021г.
- 2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется приказом руководителя, основываясь на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
- 2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.4 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6 При списании сырья и материалов, запасных частей, товаров, используемые при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг применяются следующие методы оценки:
 - А) по средней себестоимости:
 - списание сырья, материалов, запасных частей и т.п.;
 - Б) по себестоимости каждой единицы запасов:
 - товары (автомашины и т.п.).

2.1.7 Предприятие создает резерв для покрытия убытков общества.

Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам.

Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по предстоящей оплате отпусков.

Общество формирует оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков сотрудников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010 и методикой формирования оценочного обязательства / резерва для предстоящей оплаты ежегодных трудовых отпусков. Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», обособленно от других видов резервов, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.2 УПП.

Исходными данными для определения процента отчисления и предельной величины отчислений для формирования оценочного обязательства по отпускам, являются плановые значения Бюджета на отчетный год:

- плановая численность сотрудников;
- плановая годовая сумма расходов на оплату труда;
- страховые взносы с плановых расходов на оплату труда,

исходя из которых рассчитывается процент ежемесячных отчислений для определения величины оценочного обязательства и предельной суммы отчислений.

Исходными данными для начисления оценочного обязательства являются начисления (и взносы на них) отчетного месяца, за исключением начислений, не участвующих при расчете среднего заработка для оплаты отпусков.

Ежемесячно, документом «Отражение зарплаты в регламентном учете», производится формирование оценочного обязательства по группам работников основного производства, вспомогательного производства, АУП и т.д. Распределение величины оценочного обязательства по счетам учета затрат производится аналогично отражению в учете начисленной заработной платы работников соответствующей группы, в корреспонденции

с кредитом счета 96. При признании оценочного обязательства по отпускам, величина оценочного обязательства признается в расходах по обычным видам деятельности. Формирование оценочного обязательства отражается по дебету счетов учета затрат в зависимости от трудовых функций работников (Дт 20, 23, 25, 26, 28, 44) по категориям работников (по подразделениям) обособленно от начисленной заработной платы. При достижении оценочным обязательством предельно допустимых размеров, отчисления прекращаются, оценочное обязательство для предстоящей оплаты отпусков считается сформированным. По итогам отчетного года, размер оценочного обязательства уточняется на 31 декабря исходя из количества дней неиспользованного трудового отпуска, накопленных работниками на конец года, среднечасовой суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и страховых взносов на обязательное страхование (в ПФ, ФСС, МС). В течение года уточнение величины оценочного обязательства пропорционально неиспользованным дням трудового отпуска не производится.

В 2021 организация перешла на ОСНО

Учетная политика для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

При списании материалов, запасных частей, используемых при выполнении работ, оказании услуг, а также при реализации запасных частей и аксессуаров применяется метод оценки по средней себестоимости.

При списании (реализации) автомобилей их оценка производится по себестоимости каждой единицы запасов.

Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам.

Сомнительной признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга должником. Значение вероятности погашения долга определяется по следующему принципу:

- при просрочке оплаты до 365 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 100%;

Сформированное оценочное обязательство учитывать на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», с детализацией по контрагентам и договорам. Отчисления производить по каждому сомнительному долгу по окончании каждого квартала. Размер резерва по сомнительным долгам не ограничивать. Средства резерва использовать на погашение долгов, признанных безнадежными, неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитывать при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

По состоянию на 31.12.2021г. резерв по сомнительным долгам создан в размере – 72 433,18 руб.

3. Социальные показатели

| № п/п | ПОКАЗАТЕЛЬ | 2021г. | 2020г | отклонения |
|-------|---|--------|--------|------------|
| 1 | Среднесписочная численность работников, чел. | 76 | 84 | -8 |
| 2 | Затраты на оплату труда, тыс. руб. | 64 613 | 29 096 | + 35 517 |
| 3 | Сумма начисленного взносов в фонды, тыс. руб. | 15 480 | 5 439 | + 10 041 |

4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

4.1 Основными видами деятельности предприятия являются реализация автомобилей, запчастей, ремонт и техническое обслуживание автомобилей.

Структура выручки ООО «Автоцентр «Евразия»

| | | |
|-----------------|--|-------------------------|
| Стр. 010 | ВЫРУЧКА (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: * | 1 124 548 052,05 |
| | 12.Выручка от продаж автомобилей | 983 344 026,55 |
| | 13.Гарантийный ремонт | 10 231 457,52 |
| | 14.Выручка от продаж запчастей | 13 729 788,40 |
| | 15.Выручка по по заказ-нарядам | 82 683 816,09 |
| | 16.Услуги агентские | 34 558 963,49 |
| Стр. 020 | СЕБЕСТОИМОСТЬ проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: * | 1 013 805 387,73 |
| | 1.Прямые расходы | 983 060 863,39 |
| | Зарплата основного производства | 10 258 485,78 |
| | ЕСН | 2 536 669,78 |
| | Запасные части в производство | 37 971 066,06 |
| | Себестоимость покупных(машины) | 920 456 716,77 |
| | Себестоимость покупных(запчасти) | 11 837 925,00 |
| | 2.Косвенные расходы | 30 744 524,34 |
| | в том числе: | |
| | Амортизация | 380 212,44 |
| | Оплата труда (цеховая) | 15 486 243,10 |
| | Материалы | 378 454,28 |
| | Инструмент,инвентарь,спец.оснастка,спецодежда стоимостью<20000руб. | 1 593 966,35 |
| | Оценочное обязательство (резерв) | 2 770 658,73 |
| | Содержание и тек.ремонт | 450 110,54 |
| | Информационно-консультационные услуги | 490 708,23 |
| | Содержание орг.техники ЭВМ,программный продукт | 979,21 |
| | Аренда | 23 515,93 |
| | Транспортные услуги | 298 250,94 |
| | Услуги сторонних организаций | 4 985 753,72 |
| | Здравоохранение | 30 322,59 |
| | Командировочные расходы(по норме) | 36 016,25 |
| | Реклама | 6 048,88 |
| | Страховые взносы | 3 697 284,99 |

| | | |
|-----------------|--|----------------------|
| | Канцтовары | 36 348,16 |
| | агентское (комиссионное) вознаграждение | 79 650,00 |
| Стр. 030 | КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.: * | 44 455 490,55 |
| | в том числе: | |
| | Амортизация | 1 568 227,40 |
| | Госпошлины и иные сборы | 66 624,90 |
| | ГСМ | 656 536,59 |
| | Аренда | 6 984,09 |
| | Запасные части | 237 704,21 |
| | Инструмент,инвентарь,спец.оснастка,спецодежда стоимостью<20000руб. | 661 758,65 |
| | Информационно-консультационные услуги | 473 384,43 |
| | Канцтовары | 181 092,77 |
| | Расходы по уборке (внутренние) | |
| | Командировочные расходы(по норме) | 123 227,39 |
| | Материалы | 570 577,39 |
| | ЕСН | 6 231 940,75 |
| | агентское (комиссионное) вознаграждение | 1 351 105,00 |
| | Обязательное добровольное страхование | 557 408,21 |
| | Оплата труда | 26 233 804,16 |
| | Реклама (нормируемая) | 578 373,73 |
| | Оценочное обязательство (резерв) | 2 684 580,04 |
| | Содержание и тек.ремонт | 110 585,51 |
| | Содержание орг.техники ЭВМ,программный продукт | 89 909,39 |
| | Здравоохранение | 11 327,41 |
| | Транспортные услуги | 578 651,92 |
| | Транспортный налог | 33 032,00 |
| | Услуги сторонних организаций | 1 385 516,75 |
| | Ремонт собственного транспорта | 63 037,86 |
| | Расходы на электронные ПТС, услуги по регистрации а/м (внеш) | 100,00 |
| Стр. 040 | УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего | 59 111 039,05 |
| | в том числе: | |
| | Амортизация | 6 871 636,60 |
| | Аренда | 7 830 641,90 |
| | Аренда земли | 293 956,40 |
| | Аудиторские услуги | 100 000,00 |
| | Госпошлины и иные сборы | 3 230,00 |
| | Инструмент,инвентарь,спец.оснастка,спецодежда стоимостью<20000руб. | 332 705,23 |
| | Информационно-консультационные услуги | 3 766 295,95 |
| | Канцтовары | 43 296,94 |
| | Командировочные расходы(по норме) | 29 265,99 |
| | Коммунальные расходы(отопление,вывоз ТБО) | 3 665 495,37 |
| | Материалы | 221 601,97 |
| | Оценочное обязательство (резерв) | 842 373,62 |
| | Обязательное добровольное страхование | 67 311,89 |
| | Оплата труда | 8 450 659,17 |
| | Охрана | 2 907 985,20 |
| | Представительские расходы(в пределах норм) | 33 162,00 |
| | Реклама (в пределах норм) | 4 527 637,60 |

| | | |
|--------------------------------|---|----------------------|
| | Юридические услуги | 432 903,22 |
| | Связь | 734 877,16 |
| | Содержание и тек.ремонт | 1 160 984,15 |
| | Содержание орг.техники ЭВМ,программный продукт | 1 613 004,68 |
| | Здравоохранение | 88 285,00 |
| | Расходы по уборке (внешняя) | 2 424 181,20 |
| | Расходы на управление (26) АУП | 10 687 056,66 |
| | Страховые взносы | 1 982 491,15 |
| Стр. 050 | ПРИБЫЛЬ ОТ ПРОДАЖ (результат или здесь или ниже строкой) | 7 176 134,72 |
| ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ | | |
| Стр. 060 | ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ, всего, в т.ч.: | 42 987,68 |
| | Прочие проценты к получению * | 42 987,68 |
| Стр. 070 | ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ, всего, в т.ч.: | 7 154 237,68 |
| | Прочие проценты к уплате * | 7 154 237,68 |
| Стр. 080 | ДОХОДЫ ОТ УЧАСТИЯ В ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ, всего, в т.ч.: | 0,00 |
| | Дивиденды ООО"СБСВ-Ключавто" | 0,00 |
| Стр. 090 | ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, всего, в т.ч.: | 44 269 746,07 |
| | Выручка от реализация ОС | 3 865 833,34 |
| | Доход от переданного в аренду имуществу | 227 945,39 |
| | Возмещение убытков,причинен.предприятию | 117 584,11 |
| | Ретро скидки (прошлых лет) | 520 833,33 |
| | Кредиторская задолженность | 24 740,02 |
| | Прибыль прошлых лет | 860,00 |
| | Излишек,выявленный в результате инвентариз. | 379 488,02 |
| | Диллерское вознаграждение | 29 260 763,00 |
| | Доходы от утилизации ТМЦ | 62 585,08 |
| | Убыток прошлых лет (возраты) | 27 247,43 |
| | Субсидии государства | 9 781 866,35 |
| | Доходы (расходы) от реализации Сервисных контрактов | |
| Стр. 100 | ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.: | 10 192 030,70 |
| | Стоимость реализованных ОС | 2 465 979,36 |
| | Затраты по реализации ОС | 3 657,46 |
| | Услуга по обслуживанию кредитной линии | 3 205,48 |
| | Налог на имущество | 2 831 839,00 |
| | Инкассация | 172 430,00 |
| | РКО | 2 518 064,61 |
| | Возмещение убытков, причинен.организацией | 644 797,66 |
| | Судебные расходы,арбитр.сборы,гос.пошлина | 13 413,00 |
| | НДС по списанной кредиторской задолженности | 2 262,48 |
| | Резерв по сомнительным долгам и обесценению демо | 72 433,18 |
| | Налог НДС не возмещ | 89 985,89 |
| | НДС с безвозмездной реализации | 27 652,78 |
| | Штрафы, пени, неустойки признанные предприятием по бюджету | 83 896,06 |

| | | |
|--|--|----------------------|
| | Дебиторская задолженность | 6 613,20 |
| | Убытки прошлых лет, выявл. в текущем году (возврат авто) | 162 682,80 |
| | Содержание объектов, не производ. Назначения | 274 575,00 |
| | Проведение праздников | 36 833,33 |
| | Расходы на лаунж-зону | 363 117,89 |
| | Недостача, не возмещенная виновными лицами | 19 594,72 |
| | Расходы от утилизации ТМЦ | 37 775,80 |
| | Доходы (расходы) от реализации Сервисных контрактов | 361 221,00 |
| | Балансовая прибыль по форме № 2 | 34 142 600,09 |

За 2021 г. было приобретено основных средств на сумму 14 153 тыс. руб., а в 2020 г 153 204 тыс. руб, выбыло ОС в 2021г на сумму 3 526 тыс. руб., а в 2020г 10 419 тыс.руб.

| Организация ОсновноеСредство.Гр уппа учета ОС | Стоимость | | | | | Амортизация | | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | первоначаль ная | на начало периода | изменение | на конец периода | остаточная | на начало периода | за период | на конец периода |
| ООО "Автоцентр "Евразия" | 183 608 978,83 | 180 605 667,79 | 10 627 276,93 | 191 232 944,72 | 159 314 876,73 | 24 170 771,06 | 7 747 296,93 | 31 918 067,99 |
| Здания | 129 188 666,67 | 129 188 666,67 | | 129 188 666,67 | 122 563 606,83 | 946 437,12 | 5 678 622,72 | 6 625 059,84 |
| Сооружения | 1 636 373,31 | 1 636 373,31 | | 1 636 373,31 | 1 135 604,16 | 329 315,19 | 171 453,96 | 500 769,15 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 16 935 453,97 | 16 870 531,95 | 64 922,02 | 16 935 453,97 | 861 033,93 | 15 494 410,28 | 580 009,76 | 16 074 420,04 |
| Офисное оборудование | 1 505 656,32 | 1 422 301,32 | 83 355,00 | 1 505 656,32 | 126 603,35 | 1 325 274,61 | 53 778,36 | 1 379 052,97 |
| Транспортные средства | 7 088 873,52 | 4 233 839,50 | -621 000,09 | 3 612 839,41 | 2 963 386,73 | 486 770,55 | 162 682,13 | 649 452,68 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5 473 999,11 | 5 473 999,11 | | 5 473 999,11 | 217 419,13 | 4 828 428,66 | 428 151,32 | 5 256 579,98 |
| Земельные участки | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 | 11 100 000,00 | 29 100 000,00 | 29 100 000,00 | | | |
| Другие виды основных средств | 3 779 955,93 | 3 779 955,93 | | 3 779 955,93 | 2 347 222,60 | 760 134,65 | 672 598,68 | 1 432 733,33 |
| Итого | 183 608 978,83 | 180 605 667,79 | 10 627 276,93 | 191 232 944,72 | 159 314 876,73 | 24 170 771,06 | 7 747 296,93 | 31 918 067,99 |

ООО «Автоцентр «Евразия» за 2021г. предоставляло краткосрочные займы.

Краткосрочные и долгосрочные займы, выданные другим лицам
(в том числе операции со связанными сторонами)

За 2021г. были получены и погашены займы краткосрочные:

| Субконто | Сальдо на начало периода | | Оборот за период | | Сальдо на конец периода | |
|-------------------------|--------------------------|--------|------------------|---------------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 58.03 | | | 15 840 786,72 | 15 085 599,56 | 755 187,16 | |
| ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО | | | 15 840 786,72 | 15 085 599,56 | 755 187,16 | |
| Итого | | | 15 840 786,72 | 15 085 599,56 | 755 187,16 | |

Начисленные проценты за 2021г. составили 43 тыс. руб, а за 2020г 3 526 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021г. составила 32 692 тыс. руб., по сравнению с началом года задолженность уменьшилась на 21 424 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. составила 149 886 тыс. руб., по сравнению с началом года уменьшилась на 3 341 тыс. руб.

Прибыль от продаж в 2021г составил 7 177 тыс. руб., а в 2020 г 14 401 тыс. руб. Результатом предприятия за 2021г является прибыль до налогообложения в размере 34 144 тыс. руб., а за 2020 г была прибыль 65 170 тыс. руб. За 2021г. прибыль составила 26 711 тыс. руб., а за 2020г. прибыль составила 52 853 тыс. руб.

За 2021 г. предприятием было уплачено налогов и сборов, неналоговых платежей во все уровни бюджетов всего 83 021 тыс. руб., в т.ч.:

| | | Тыс. руб. |
|------|---|---------------|
| №п/п | Виды налогов и сборов | Сумма |
| 1 | Налог на доходы физических лиц | 8 028 |
| 2 | Налог на добавленную стоимость | 41 739 |
| 3 | Налог на прибыль (федеральный/краевой) | 15 655 |
| 4 | Налог на владельцев транспортных средств | 36 |
| 5 | Налог на имущество | 2 735 |
| 6 | Налог на землю | 235 |
| 8 | Единый налог на вмененный доход | 235 |
| 7 | Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование | 10 173 |
| 8 | Фонд обязательного медицинского страхования | 3 087 |
| 9 | Страхование от несчастных случаев и проф.заболеваний | 244 |
| 10 | Прочие налоги и сборы | 890 |
| | Итого | 83 021 |

ООО «Автоцентр «Евразия» после уплаты налогов за 2021 год получила прибыль 26 711 тыс.руб., нераспределенная прибыль на 31.12 2020г. составила 132 469 тыс.руб.

Выручка предприятия за 2021 г составила 1 124 548 тыс. руб, а в 2020г 1 179 903 тыс.руб.

Прибыль от реализации в 2021г получена в размере 7 717 тыс. руб., а в 2020г 14 401 тыс.руб.

Балансовая прибыль в 2021г составила 34 144 тыс.руб., а в 2020г прибыль 65 170 тыс.руб.

Автосалону необходимо постоянно иметь в наличии достаточное количество автомобилей, чтобы обеспечить их бесперебойную реализацию и удовлетворение потребностей клиентов по модельному ряду и комплектации автомобилей.

Предприятие для финансирования текущей деятельности используют заемные средства.

В условиях мирового кризиса ООО «Автоцентр «Евразия» для поддержания продаж автомобилей, запасных частей и аксессуаров проводит рекламные акции, предоставляет скидки на товар, что увеличивает расходы на рекламу и снижает рентабельность деятельности.

По итогам работы за 2021г ООО «Автоцентр «Евразия» отработал в прибыль.

На счете 002 учитываются ценности на ответственном хранении:

| Субконто | Сальдо на начало периода | Оборот за период | Сальдо на конец периода |
|----------|--------------------------|------------------|-------------------------|
|----------|--------------------------|------------------|-------------------------|

| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
|---|-------|--------|-------------------------|-------------------------|--------|--------|
| Arkana | | | 4 308 381,00 3,000 | 4 308 381,00 3,000 | | |
| Bridgestone Bridgestone 17 60/215 Q Летняя | | | 12,000 | | 12,000 | |
| Bridgestone Bueler 17 60/215 P Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| Bridgestone Bueler 17 60/215 P Летняя | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Bridgestone Dueler 17 60/215 Q Летняя | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Champro VP1 Champro VP1 R15 65/185 T Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| Continental ContiCrossContact 16 65/215 P Летняя | | | 64,000 | | 64,000 | |
| Continental ContiCrossContact 17 60/215 P Летняя | | | 24,000 | | 24,000 | |
| Continental ContiPremiumContact 16 55/205 P Летняя | | | 24,000 | | 24,000 | |
| Continental CrossContact SANDERO 16 55/205 H Летняя | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Dunlop SP Sport 16 65/215 Q Лето | | | 4,000 | | 4,000 | |
| Duster | | | 15 962 897,00 12,000 | 15 962 897,00 12,000 | | |
| Duster | | | 1 336 682,00 1,000 | 1 336 682,00 1,000 | | |
| FORMULA Enerrdgy 15 65/185 Q Летняя | | | 12,000 | | 12,000 | |
| GoodYear efficient R16 60/205 Q Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| КАМА EURO КАМА EURO - 129 14 70/175 T Летняя | | | 12,000 | | 12,000 | |
| Каптур | | | 3 852 667,00 3,000 | 3 852 667,00 3,000 | | |
| Корморан Komfort 520 R17 65/225 P Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| Matador izzarda 15 70/205 T Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |

| | | | | | | |
|---|--|--|-----------------------|-----------------------|--------|--|
| Michelin MICHLEIN ENERGY SAVER 15 65/205 Н Летняя | | | 8,000 | | 8,000 | |
| NEW DUSTER | | | 1 262 282,00 1,000 | 1 262 282,00 1,000 | | |
| NOKIAN Nordman SX 2 14 70/175 Н Летняя | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Pirelli CINTURATO 15 65/205 Q Летняя | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Pirelli Pirelli 17 60/215 P Летняя | | | 12,000 | | 12,000 | |
| Sandero | | | 4 767 378,00 5,000 | 4 767 378,00 5,000 | | |
| SOLUS KL 2 KUMHO 16 65/215 Q Лето | | | 16,000 | | 16,000 | |
| Sportex trianagl R20 30/225 S Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| YOKOHAMA A. Draiw R15 65/185 Q Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| Амтел Planet 15 65/185 Q Летняя | | | 16,000 | | 16,000 | |
| Амтел Амтел 16 65/215 (Y) Летняя | | | 4,000 | | 4,000 | |
| Итого | | | 31 490 287,00 | 31 490 287,00 | | |

5.Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами для ООО «Автоцентр «Евразия» являются:

Барина В.М., Красова Е.Ю., Сергеев В.А., Сергеева Л.В., Сторожев Ю.Ф., ООО «ГК «СБСВ-Ключавто», ООО «Ключавто», ООО «Ключавто Маркет», ООО «Ключавто КМВ», ООО «СБСВ-Ключавто Миниральные Воды», ООО «СБСВ-Ключавто», ООО «Евразия», ООО «Евразия МОТОРС», ООО «Евротехцентр», ООО «Евразия Премиум», ООО «СБСВ-Ключавто Ставрополь», ООО «СБСВ-Ключавто Автологистик», ООО «СБСВ-Ключавто Армавир», ООО «СБСВ-Ключавто Восток», ООО «СБСВ-Ключавто КМВ», ООО «СБСВ-Ключавто Мицубиши», ООО «СБСВ-Ключавто Мицубиши-КМВ», ООО «СБСВ-Ключавто Охрансервис», ООО «СБСВ-Ключавто Север», ООО «СБСВ-Ключавто Сервис КМВ», ООО «СБСВ-Ключавто Сочи», ООО «СБСВ-Ключавто Транссервис», ООО «СБСВ-Ключавто Франц», ООО «СБСВ-Ключавто Хендэ КМВ», ООО «СБСВ-Ключавто Хозсервис», ООО «СБСВ-Ключавто Шкода», ООО «СБСВ-Ключавто Юг», АГРОСНАБ ООО, БАРС-РЕЗЕРВ ООО, ООО «СБСВ-Ключавто Краснодар», ООО "Евразия Эксперт", ООО "ЧИСТЫЙ СЕРВИС", ООО «СБСВ Маркет», ООО "Евразия центр", СПАТП ООО, ООО «СБСВ Охрансервис», ООО СБСВ-Рынок», ООО «СБСВ-Стройсервис», ООО «СБСВ-Хозсервис», ООО Хендэ Центр Краснодар».

Расчеты с поставщиками счет 60

| Субконто | Сальдо на начало периода | Оборот за период | Сальдо на конец периода |
|----------|--------------------------|------------------|-------------------------|
|----------|--------------------------|------------------|-------------------------|

| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
|------------------------------------|-------|--------------|----------------|----------------|-------|--------------|
| АГРОСНАБ ООО | | | 27 775 200,00 | 27 775 200,00 | | |
| БАРС-РЕЗЕРВ ООО | | 2 888 892,51 | 23 889 346,33 | 21 474 833,80 | | 474 379,98 |
| ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО | | | 27 058 023,00 | 27 058 023,00 | | |
| Евразия МОТОРС ООО | | | 2 400,00 | 2 400,00 | | |
| Евразия ООО | | | 37 890,00 | 37 890,00 | | |
| Евразия-Моторс ООО | | 275 497,20 | 9 553 234,03 | 9 296 953,47 | | 19 216,64 |
| Новая логистика | | | 3 926 420,93 | 4 438 614,99 | | 512 194,06 |
| ООО "Евразия центр" | | 51 655,00 | 3 094 982,57 | 3 239 327,57 | | 196 000,00 |
| ООО "Евразия Эксперт" | | | 1 879 950,99 | 1 880 789,15 | | 838,16 |
| ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС" | | | 118 150,00 | 118 150,00 | | |
| ООО "ЧИСТЫЙ СЕРВИС" | | | 75 359 450,00 | 75 359 450,00 | | |
| СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС ООО | | | 873 339,60 | 873 339,60 | | |
| СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС ООО | | | 1 035 696,00 | 1 035 696,00 | | |
| СПАТП ООО | | | 10 430 200,00 | 10 430 200,00 | | |
| Итого | | 3 216 044,71 | 185 034 283,45 | 183 020 867,58 | | 1 202 628,84 |

Расчеты с покупателями счет 62

| Субконто | Сальдо на начало периода | | Оборот за период | | Сальдо на конец периода | |
|----------------------------------|--------------------------|--------|------------------|---------------|-------------------------|------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| БАРС-РЕЗЕРВ ООО | 7 932 000,00 | | | 7 932 000,00 | | |
| Евразия МОТОРС ООО | | | 33 635,00 | 28 124,00 | 5 511,00 | |
| Евразия ООО | 22 040,00 | | 141 354,06 | 163 394,06 | | |
| Евразия-Моторс ООО | | | 8 997 638,96 | 9 652 279,62 | | 654 640,66 |
| Новая логистика | | | 359 783,68 | 352 749,68 | 7 034,00 | |
| ООО "Евразия Восток" | | | 9 354,00 | 9 354,00 | | |
| ООО "Евразия центр" | | | 396 620,32 | 396 620,32 | | |
| ООО "Евразия Эксперт" | 629 008,00 | | 2 196 473,16 | 2 815 481,16 | 10 000,00 | |
| ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО БЕТА" | | | 1 416 470,00 | 1 416 470,00 | | |
| ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ЛЮБЕРЦЫ-М" | | | 1 833 146,00 | 1 833 146,00 | | |
| ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ФЦ- СОЧИ" | | | 4 329 120,09 | 4 329 120,09 | | |
| ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ- КУРСК" | | | 1 222 025,00 | 1 222 025,00 | | |
| СБСВ-КЛЮЧАВТО АЛЬФА ООО | | | 2 746 000,00 | 2 746 000,00 | | |
| СБСВ-КЛЮЧАВТО ГАММА ООО | | | 10 328 407,30 | 10 328 406,66 | 0,64 | |
| Итого | 8 583 048,00 | | 34 010 027,57 | 43 225 170,59 | | 632 095,02 |

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками счет 76

| Субконто | Сальдо на начало периода | | Оборот за период | | Сальдо на конец периода | |
|----------------------|--------------------------|--------|------------------|---------------|-------------------------|------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| АГРОСНАБ ООО | | | 34 968 900,00 | 34 968 900,00 | | |
| ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО | | | 3 486 122,71 | 4 073 416,89 | | 587 294,18 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|------------|---------------------|
| Евразия ООО | | | 87,50 | 87,50 | | |
| Евразия-Моторс ООО | | | 144 591,11 | 34 851,00 | 109 740,11 | |
| КЛЮЧАВТО-ФИНАНС КРАСНОДАР ООО | | | 106 483,02 | 106 483,02 | | |
| ООО "Евразия Эксперт" | 935 000,00 | | 152 151 322,33 | 152 618 203,99 | 468 118,34 | |
| ООО "КЛЮЧАВТО-ТРЕИД" | | | 8 188 800,00 | 9 426 300,00 | | 1 237 500,00 |
| Итого | 935 000,00 | | 199 046 306,67 | 201 228 242,40 | | 1 246 935,73 |

**6. Показатели и пояснения
о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности,
которым подвержена организация
(Информация Минфина РФ №ПЗ-9/2012
«О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой
бухгалтерской отчетности»)**

I Финансовые риски

1. Рыночные риски

| Факторы | Влияние фактора на финансовое положение организации | В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая. « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации |
|--|---|--|
| Изменение цен на <u>приобретаемые</u> товары, работы, услуги | - | |
| Изменение цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги | + | |
| Изменение процентных ставок по банковским кредитам | 0 | |
| Изменение курса иностранных валют: | - | |
| - евро | - | |
| - доллар США | - | |
| | | |
| | | |

2. Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц
Да +/ Нет -

| Виды обязательств/ Сроки погашения | Наличие обязательств, срок погашения которых: | | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|---------------|------------------------|-------------|----------------|
| | Истек (просроченные) | До 1 месяца | 1-3 месяца | 3 месяца – 1 год | 1-3 года | Свыше 3 лет |
| Полученные кредиты | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|---------|--------|-------|
| из них с обеспечением | | | | | | |
| Полученные займы | | | | 87 381 | 17 635 | 1 358 |
| из них с обеспечением | | | | | | |
| Кредиторская задолженность | | | | 149 886 | | |
| в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов | | | | | | |

II Другие виды рисков

| Факторы | Наличие влияния Да +/ Нет - | Последствия влияния (кратко) |
|--|-----------------------------------|---|
| 1. Правовые риски | | |
| Изменение валютного регулирования | + | При изменении может повлиять на стоимость товаров |
| Изменение таможенного регулирования | + | При изменении может повлиять на стоимость товаров |
| Изменение налогового законодательства | - | существенных изменений не предвидится |
| Другое: | | |
| 2. Страновые и региональные риски | | |
| Изменение экономической ситуации | - | Не предвидится |
| Изменение политической ситуации | - | Не предвидится |
| Возможные военные конфликты | - | Не предвидится |
| Введение чрезвычайного положения, забастовки | - | Не предвидится |
| Повышенная опасность стихийных бедствий | - | Не предвидится |
| Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении | - | Не предвидится |
| Другое: | | |
| 3. Репутационный риск | | |
| Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п. | - | Качество продукции высокое. Предприятие является дилером известных марок автомобилей Доверие к бренду высокое |
| Другое: | | |
| 4. Другие риски | | |
| Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации | - | |
| Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий | - | |
| Другое: | | |

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятого содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

**Генеральный директор
ООО «Автоцентр «Евразия»**

В.А. Сергеев

02 марта 2022г.