

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		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Убыток от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	часть первоначальная стоимость
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Сергеев Виктор

Руководитель _____ (подпись) _____ Алексеевич
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

[illegible]

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 2021 г.	-	23 993	(9 537)	(14 456)	-
в том числе:	5250	за 2020 г.	-	3 967	-	(3 967)	-
Sportage DELUXE WHITE VIN XWERG81ABM0004487	5241	за 2021 г.	-	17	-	(17)	-
Rio	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2021 г.	-	2 073	1 036	(1 036)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Sorento	5243	за 2021 г.	-	5 190	2 595	(2 595)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Sportage	5244	за 2021 г.	-	5 103	1 723	(3 380)	-
	5254	за 2020 г.	-	3 910	-	(3 910)	-
99F60CA120 ПРИБОРЫ И АППАРАТУРА ДЛЯ ИЗМЕРЕНИЯ ИЛИ КОНТРОЛЯ НАПРЯЖЕНИЯ СИЛЫ ТОКА	5245	за 2021 г.	-	166	-	(166)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Коврик в салон + коврик в багажник (резиновый)	5246	за 2021 г.	-	3	3	-	-
Sportage QL FL 2018	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Seltos	5247	за 2021 г.	-	2 641	1 321	(1 321)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
K5	5248	за 2021 г.	-	3 015	-	(3 015)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Carnival	5249	за 2021 г.	-	5 689	2 845	(2 845)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Счетчик банкнот Hitachi iH-110 SYS -041819 (автоматич. мультивалюта)		за 2021 г.	-	81	-	(81)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автошина 205/55 R16 91T BF GOODRICH Winter T/A KSI		за 2021 г.	-	15	15	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
99F60A0ATG ПРИБОРЫ ЭЛЕКТРОННЫЕ ДЛЯ КОНТРОЛЯ И ИЗМЕРЕНИЯ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ ВЕЛИЧИН		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	57	-	(57)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17	-
в том числе:			
Sportage DELUXE WHITE VIN XWERG81ABM0004487 K544AX761	5261	17	-
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	279 475	279 475	-
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	-	-	-

Сергеев Виктор

Руководитель _____ (подпись) _____
 1 марта 2022 г. _____
 (расшифровка подписи)

Алексеевич

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	1 154 599	1 070 517	-	-	-	84 082
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 1 марта 2022 г.

Сергеев Виктор
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

4. Запасы

[illegible]

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)
 1 марта 2022 г.

Сергеев Виктор
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	24 726	-	52 302	-	(24 842)	-	-	-	-	-	52 186
	5530	за 2020 г.	13 129	-	19 686	-	(8 089)	-	-	-	-	-	24 726
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	8 064	-	7 706	-	(8 064)	-	-	-	-	-	7 706
	5531	за 2020 г.	4 526	-	8 064	-	(4 526)	-	-	-	-	-	8 064
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	3 557	-	42 222	-	(2 603)	-	-	-	-	-	43 176
	5532	за 2020 г.	3 416	-	3 042	-	(2 901)	-	-	-	-	-	3 557
Прочая	5513	за 2021 г.	13 105	-	2 374	-	(14 175)	-	-	-	-	-	1 304
	5533	за 2020 г.	5 187	-	8 580	-	(662)	-	-	-	-	-	13 105
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2021 г.	24 726	-	52 302	-	(24 842)	-	-	X	-	-	52 186
	5520	за 2020 г.	13 129	-	19 686	-	(8 089)	-	-	X	-	-	24 726

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		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	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 задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло						
				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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2021 г.	81 140	113 553	7 246	(88 380)	-	-	-	-	113 559	
	5573	за 2020 г.	81 140	-	-	-	-	-	-	-	81 140	
	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2021 г.	158 234	1 805 869	15 035	(1 667 793)	-	-	-	-	311 345	
	5580	за 2020 г.	161 006	1 408 056	15 289	(1 425 888)	(229)	(229)	-	-	158 234	
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021 г.	270	1 402	-	(265)	-	-	-	-	1 407
		5581	за 2020 г.	2 292	270	-	(2 063)	(229)	(229)	-	-	270
		5562	за 2021 г.	3 112	10 024	-	(1 406)	-	-	-	-	11 730
		5582	за 2020 г.	3 665	2 307	-	(2 860)	-	-	-	-	3 112
5563		за 2021 г.	1 280	1 486	-	(67)	-	-	-	-	2 699	
5583		за 2020 г.	1 346	348	-	(414)	-	-	-	-	1 280	
5564		за 2021 г.	6 094	-	49	(6 143)	-	-	-	-	-	
5584		за 2020 г.	-	6 089	13	(8)	-	-	-	-	6 094	
5565		за 2021 г.	144 463	1 790 418	14 986	(1 657 777)	-	-	-	-	292 090	
5585		за 2020 г.	151 704	1 397 212	15 276	(1 419 729)	-	-	-	-	144 463	
5566		за 2021 г.	3 015	2 539	-	(2 135)	-	-	-	-	3 419	
5586		за 2020 г.	1 999	1 830	-	(814)	-	-	-	-	3 015	
5567		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
5587		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
5550		за 2021 г.	158 234	1 805 869	15 035	(1 667 793)	-	X	-	-	311 345	
5570		за 2020 г.	161 006	1 408 056	15 289	(1 425 888)	(229)	X	-	-	158 234	

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Сергеев Виктор

Алексеевич
(расшифровка подписи)Руководитель _____
(подпись)

1 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	33 119	43 425
Расходы на оплату труда	5620	52 498	38 304
Отчисления на социальные нужды	5630	9 198	6 786
Амортизация	5640	2 395	2 848
Прочие затраты	5650	128 979	76 754
Итого по элементам	5660	226 189	168 117
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(32 519)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 104
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	193 670	172 221

Руководитель _____ (подпись)
 1 марта 2022 г.

Сергеев Виктор
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 952	5 410	(4 916)	-	2 446
в том числе:						
Оценочное обязательство (резерв) по отпускам	5701	1 952	5 410	(4 916)	-	2 446

Сергеев Виктор

Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 марта 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	1 769 490	4 038 379	4 038 379
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 1 марта 2022 г.

Сергеев Виктор
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	1 528
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	1 528
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2021 г.	5910	-	1 924	-
за 2020 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2021 г.	5911	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-

Сергеев Виктор

Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

1 марта 2022 г.

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

Общества с ограниченной ответственностью
«СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2021 год
Общества с ограниченной ответственностью
«СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»**

1. Общие сведения.

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО-КИА РОСТОВ»
Сокращенное наименование	ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ»
Юридический адрес	353290 Краснодарский край, г. Горячий Ключ, ул. Революции, 4, оф. 22 ГРН 1172375105242 от 21.12.2017 г.
Фактический адрес	344065 Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева 354 уведомление №444300017 от 10.04.2018г. (постановка на учет 09.04.2018г.)
Государственная регистрация	Общество зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Горячий Ключ Краснодарского края 21.12.2017.
ОГРН	1172375105242
ИНН	2368009413
КПП	236801001
Генеральный директор	Управляющая компания ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по договору № 43 от 27.06.2018 г. в лице Генерального директора ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» Сергеева Виктора Алексеевича
Главный бухгалтер	не предусмотрен
Банковские реквизиты	р/с 40702810530000019215 в КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602, БИК 040349602, р/с 40702810703300003485 в ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. РОСТОВЕ-НА-ДОНУ, к/с 30101810300000000999, БИК 046015999
Средняя численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2021 г., в том числе по отделам и службам:	53
Административно-хозяйственный отдел	1
Отдел по работе с клиентами	1
Бухгалтерия	2
Отдел ИТ	1
Общее руководство производством	1
Ремонтный участок	13
Отдел гарантии	1
Служба сервисного обслуживания	1
Отдел запасных частей	4
Служба продаж услуг сервиса	8
Мойка автомобилей	3
Отдел продаж автомобилей	17
Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности	-Розничная торговля автотранспортными средствами -Оптовая торговля автотранспортными средствами -Торговля автотранспортными средствами через агентов -Торговля автомобильными узлами, деталями и принадлежностями через агентов -Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями -Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей -Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств -Предоставление прочих видов услуг по техническому обслуживанию автотранспортных средств -Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями -Осуществление деятельности страховых агентов -Прочая вспомогательная деятельность в сфере страхования -Производство общестроительных работ по строительству прочих зданий и сооружений, не включенных в другие группировки

	-Рекламная деятельность -Консультации по вопросам коммерческой деятельности -Деятельность столовых при предприятии и учреждениях, организация пунктов общественного питания -Аренда легковых автомобилей -Аренда прочего автомобильного транспорта и оборудования -Передача пара и горячей воды -Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилого недвижимого имущества

Уставный капитал был оплачен денежными средствами в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

Сведения об участниках общества

Состав участников и их доли согласно Списку участников по состоянию на 31.12.2021 г.:

Наименование участников	Доля в уставном капитале, %	Сумма, руб.
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	10	10 000,00
Физические лица, всего:	90	90 000,00
в т.ч.		
2.Баринова Вера Михайловна	27	27 000,00
3.Красова Елена Юрьевна	13,5	13 500,00
4.Сергеев Виктор Алексеевич	26	26 000,00
6.Сторожев Юрий Филиппович	13,5	13 500,00
7.Сергеев Антон Викторович	10	10 000,00
Итого:	100	100 000,00

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 форм Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и Пояснений к ним не произошло.

2. Описание деятельности:

2.1. Открытие автоцентра состоялось 01.05.2018 г.

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» (адрес: г. Горячий Ключ, ул. Революции, 4 оф. 22) осуществляет следующие основные виды деятельности:

- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей (45.20.1)
- розничная торговля автотранспортными средствами, как новыми, так и бывшими в употреблении (45.11.2).
- розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (45.32)

Для осуществления своей деятельности ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» арендует у ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» современный технический центр, включающий в себя:

- торгово-административные помещения.
- производственно-складские помещения.
- объекты недвижимости общего назначения.
- площади общего назначения.

Общая площадь комплекса составляет 4 410,10 м².

2.2. Показатели производственного отдела:

Всего 2021 году было выполнено 15 387 ремонтных заказов, фактическое количество нормо-часов по ремонтным заказам составляет 61 697.

2.3. Показатели отдела продаж автомобилей.

Отделом продаж автомобилей в 2021 году было реализовано:

— 1 314 новых автомобилей,

— 4 Демо автомобилей,

По состоянию на 01.01.2022 года на складе числятся остаток непроданных, а/м в количестве 59 шт., на сумму 110 392 тыс. р. без учета НДС.

3. Проведение инвентаризации

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	23.11.2021
Материально-производственные запасы	23.11.2021
Денежные средства	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2021

4. Основные элементы учетной политики

Предприятие ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в Рабочий план счетов бухгалтерского учета. Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается руководителем предприятия в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3. УПП.

Ведение бухгалтерского учета на предприятии осуществляется работниками Централизованной бухгалтерии ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по Договору № 141 Аут-18 от 01.06.2018 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п. 6 ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка за реализованные товары (работы, услуги) принимается к учету на дату перехода права собственности методом начисления (по отгрузке).

Общество ведет учет расходов в соответствии с правилами, установленными ПБУ 10/99 «Расходы организации» и утвержденной калькуляцией себестоимости.

Учет расходов на содержание административно-управленческого персонала ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим списанием на счет № 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» в разрезе номенклатурных групп (метод директ-костинг) пропорционально выручке исчисленной нарастающим итогом.

Затраты на производство включаются в себестоимость того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.

Учет общепроизводственных затрат ведется на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы распределяемые» с последующим распределением на счет 20 «Основное производство» в разрезе видов номенклатурных групп пропорционально нарабатанным нормо-часам.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов: № 90 «Продажи» по номенклатурным группам; № 44.01.1 «Издержки обращения» (предпродажная подготовка автомобиля в т.ч. ремонт новых автомобилей); № 96 «Резервы предстоящих расходов» (гарантийное первое ТО), № 28 «Брак в производстве».

Расходы на продажу, сформированные на счете № 44.01.1 «Издержки обращения» ежемесячно списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу» в полном размере (в разрезе номенклатурных групп: продажи автомобилей (по моделям), продажи запасных частей).

Материально-производственные запасы Общества отражаются в учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

В бухгалтерском балансе материалы отражаются по их фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение, изготовление и доставку за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материальные ценности, выявленные при ликвидации основных средств, учитываются в условной оценке возможного использования.

Товары, приобретенные Обществом для перепродажи, учитываются в покупных ценах.

Покупная стоимость товаров формируется по фактическим затратам на их приобретение и доставку за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

В состав затрат, связанных с приобретением товаров и учитываемых на счете 44 «Расходы на продажу» включаются:

- Затраты, связанные с предпродажной подготовкой и доукомплектацией;
- Суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением товаров;
- Таможенные пошлины и иные платежи;
- Невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены товары;
- Затраты по страхованию;
- Проценты, по заемным средствам, привлеченным для приобретения товаров (до даты принятия к учету ТМЦ на склад относятся на увеличение покупной стоимости товаров);
- Расходы по оплате труда персонала (продавцы).

Стоимость товаров, приобретенных за иностранную валюту, определяется по курсу иностранной валюты, установленному Банком России на дату принятия их к бухгалтерскому учету, и в дальнейшем изменению не подлежит.

Расчет фактической себестоимости, отпущенных в производство материальных ресурсов, оценивается методом средней себестоимости.

При расчете фактической себестоимости по группе товаров «Автомобили», учет ведется в разрезе каждой единицы в покупных ценах, при реализации или ином выбытии применяется метод оценки по себестоимости каждой единицы.

В Обществе к основным средствам согласно п.18 ПБУ 6/01 относятся предметы со сроком использования свыше 12 месяцев, стоимостью более 40 000 руб. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Общество использует линейный способ учета амортизации по объектам нематериальных активов.

К финансовым вложениям в Обществе относятся инвестиции в ценные бумаги и в уставные капиталы других организаций, а также предоставленные другим предприятиям займы, уступка требования. Финансовые вложения Общества отражаются в учете по фактическим затратам инвестора. Стоимость финансовых вложений при выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Для целей бухгалтерского учета 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% и резерв по такой задолженности равен 0;
- при просрочке оплаты от 366 до 730 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 50% и резерв по такой задолженности формируется в размере 50% от суммы долга;
- при просрочке оплаты свыше 730 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 0% и резерв по такой задолженности формируется в размере 100% от суммы долга. 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.

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 на 2012 и последующие годы. Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», обособленно от других видов резервов, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3 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, среднедневной 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.

Расходы на выплату отпускных в полном объеме списываются за счет сформированного оценочного обязательства. Если величины сформированного оценочного обязательства недостаточно для полного покрытия расходов на выплату отпускных и соответствующих взносов, разница относится на счета учета затрат в общем порядке.

Остаток величины оценочного обязательства для оплаты отпусков, не использованный на 31 декабря, переносится на следующий год.

5. Расшифровки строк бухгалтерской отчетности

Строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2021 год составила – 2 103 606 тыс. руб., из них

<i>Основные виды деятельности</i>	<i>За отчетный год</i>
Торговля автотранспортными средствами	1 998 525
Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	24 288
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей	80 793
ВСЕГО:	2 103 606

Строка 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Себестоимость реализации товаров, работ, услуг за 2021 год составила 1 321 209 тыс. руб., из них

<i>Основные виды деятельности</i>	<i>За отчетный год</i>
Торговля автотранспортными средствами	1 932 445
Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	23 355
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей	51 837
ВСЕГО:	2 007 637

Строка 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы в 2021 году составили 69 896 тыс. рублей, из них:

<i>Статьи</i>	<i>За отчетный год</i>
Оплата труда и страховые взносы	26 051
Расходы по предпродажной подготовке и доукомплектации	28 096
Аренда	2 352
Реклама, маркетинг	5 401
Амортизация	318
Инструмент, инвентарь, материалы, ГСМ	455
Информационно-консультационные услуги, обучение персонала	460
Резерв на оплату отпусков	2 296
Расходы по уборке	902
Командировочные расходы	26
Обязательное и добровольное страхование	54
Транспортный налог	6
Содержание собственного транспорта	679
Транспортные услуги	2 563
Прочие затраты	210
ВСЕГО:	69 896

Строка 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы в 2021 году составили 33 935 тыс. рублей, из них:

<i>Статьи</i>	<i>За отчетный год</i>
Амортизация	441
Аренда	3 788
Информационные, консультационные услуги	8 992
Канцтовары, материалы	150
Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО), содержание здания и оборудования	7 077
Оплата труда и страховые взносы	2 334
Охрана	2 652
Расходы на управление	3 862
Резерв по отпускам	208
Реклама (в пределах норм)	299
Связь	1 378
Содержание орг.техники, программные продукты	817
Расходы на уборку	1 115
Прочие расходы	822
ВСЕГО:	33 935

Расшифровка к строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

<i>Показатель</i>	<i>За отчетный год</i>
Строка 2340 «Прочие доходы», всего:	9 097
в т.ч. доходы от реализации ОС	989
доходы от реализации и прочего выбытия прочего имущества,	352
доходы от сдачи имущества в аренду	
поступления в возмещение причиненных убытков	156
Возмещение расходов маркетинга	513
дилерское вознаграждение	2 310
Резервы по обеспечению демо автомобилей (создание	535
восстановление)	
ретро-скидки стоимости автомобилей прошлых лет	1 563
прибыль прошлых лет	212
Государственные субсидии	1 924
Излишек, выявленный в результате инвентаризации	532
прочие внереализационные доходы	11
Строка 2350 «Прочие расходы», всего:	5 554
в т.ч. расходы от реализации, выбытию и списанию ОС	1 102
расходы от реализации и прочего выбытия прочего имущества,	233
расходы по сдаче имущества в аренду	
расходы по оплате услуг банков	3 225
Списание дебиторской задолженности	27
штрафы, пени, неустойки, судебные расходы	104
возмещение причиненного организацией ущерба	535
Содержание объектов непроизводственного назначения	142
прочие внереализационные расходы	186

Сведения о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование ценностей	Оценочная стоимость арендованного имущества, тыс. руб.	Примечания
1. Арендованные основные средства (счет 001), в т. ч.:	279 475	
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	279 475	Имущество (в т.ч. здание ДЦ) арендовано у учредителя, имеющего 10% в доле Уставного капитала Общества.
2. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (счет 002), в т.ч.:	24 484	
КМР и СНГ ООО	22 488	13 автомобилей марки KIA
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХИ-КУРСК ООО	1 996	1 автомобиль марки KIA
4. Обеспечения обязательств и платежей выданные (счет 009), в т.ч.:	1 799 490	
Краснодарское ОСБ № 8619 ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	1 799 490	Поручительства по банковским кредитам предприятий холдинга КЛЮЧАВТО

6. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

Наименование участников Общества	Доля в уставном капитале, %
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	10
Физические лица, всего:	90
в т.ч.	
2. Барина Вера Михайловна	27
3. Красова Елена Юрьевна	13,5
4. Сергеев Виктор Алексеевич	26
6. Сторожев Юрий Филиппович	13,5
7. Сергеев Антон Викторович	10
Руководитель	0
Гл. бухгалтер	0
Итого:	100

Конечными бенефициарами являются: Барина Вера Михайловна, Красова Елена Юрьевна, Сергеев Виктор Алексеевич, Сторожев Юрий Филиппович, Сергеев Антон Викторович.

Предприятие входит в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний КЛЮЧАВТО. Дочерних и зависимых обществ у предприятия

7. Информация об операциях со связанными сторонами

В отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма
Основное хозяйственное общество			
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	Владеет 10% в Уставном капитале	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	39 630
		Выдан займ	1 154 599
		Получены проценты по займу	75
		Получен займ	1 903 971
		Уплачены проценты по займу	22 232
		Продажа товаров, работ услуг	

Другие связанные стороны (Входят в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний «КЛЮЧАВТО»)

<u>Основное хозяйственное общество</u>	<u>Виды операций</u>	<u>Сумма</u>
ООО «КИА НК»	Продажа товаров, работ услуг	1 461
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	872
КЛЮЧАВТО-МКУ АКСАЙ ООО	Продажа товаров, работ услуг	23 687
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	275
ООО КЛЮЧАВТО-ТРЕЙД	Продажа товаров, работ услуг	1 757
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	6
ООО Новая логистика	Продажа товаров, работ услуг	369
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	27 794
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ	Продажа товаров, работ услуг	115
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	429
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ	Продажа товаров, работ услуг	
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	54
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО АЛЬФА	Продажа товаров, работ услуг	3
КЛЮЧАВТО-МКУ ЛЮБЕРЦЫ ООО	Продажа товаров, работ услуг	2302
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО ДОН	Продажа товаров, работ услуг	1
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	27
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО КМВ	Продажа товаров, работ услуг	3 913
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	4 895
СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ ООО	Продажа товаров, работ услуг	25
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО КЦ- КРАСНОДАР	Продажа товаров, работ услуг	2 866
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	4 474
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ- РОСТОВ ООО	Продажа товаров, работ услуг	14
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО РОСТОВ	Продажа товаров, работ услуг	3 137
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	25
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	1 809
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР	Продажа товаров, работ услуг	11 516
	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	3 628
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	929
ООО СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ РОСТОВ	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	3 044
ООО СБСВ-МАРКЕТ	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	72
ООО УЮТ-РОСТОВ	Приобретение ТМЦ, работ, услуг	4 288
КЛЮЧАВТО АВТОМОБИЛИ С ПРОБЕГОМ ООО	Продажа товаров, работ услуг	2 545
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ- СОЧИ ООО	Продажа товаров, работ услуг	1 882

8. Влияние COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

В 2021 году организация осуществляла все защитные меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (дезинфекция рабочих помещений, регулярное измерение температуры, использование оборудования для обеззараживания воздуха, и другие меры, рекомендованные Роспотребнадзором для работодателей по профилактике коронавирусной инфекции на рабочих местах).

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ» по состоянию на 01.03.2020 включен в реестр МСП, относится к организациям, ведущих деятельность наиболее пострадавших от коронавируса отраслей согласно Постановления Правительства от 24.04.2020 N 570, в связи с чем получило поддержку в виде списания задолженности по кредитам предоставленным БАНК ВТБ (ПАО) и Краснодарское Отделение № 8619 Сбербанка России ПАО в сумме 1923818 рублей, что отражено в бухгалтерском учете по счету 91.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств. Обязательства общества перед поставщиками являются краткосрочными.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Существенное сокращение штата в 2021 году место не имело.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров у общества отсутствуют.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

9. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности организации

9.1.1. Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации *
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	-
Изменение курса иностранных валют	-

«+» - прямая зависимость;

«-» - обратная зависимость;

«0» - фактор не влияет.

9.1.2. Кредитные риски

Влияние последствий несвоевременного погашения задолженности

Факторы/Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные вексели	Предоставленные залоги и поручительства
Наличие у организации соответствующих обязательств		52 186			1 799 490
В т.ч. наличие просроченной дебиторской задолженности					
Наличие обеспечения:					
-залог					
-поручительство					
-другое (зарплата)					
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физических лиц)	-	-	-	-	-

9.1.3. Риски ликвидности

Обязательства организации в пользу кредиторов:

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-х лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	-	-
-из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	-	292 090	-	113 559
-из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	19 255	-	-
-в том числе с ограничением по использованию неоплаченных активов	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Сергеев В.А.

М.П.

02 марта 2022 г.