

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. Сведения об организации

Полное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ПАРУС С»

Юридический и почтовый адрес организации: 117342, Москва город, Островитянова улица, дом № 43, эт 2 пом I ком 1.

Сведения об образовании юридического лица: Государственное учреждение Московская регистрационная палата 05.05.1994 г., основной государственный регистрационный номер 1027739294197

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7728031695

Код причины постановки на учет (КПП): 772801001

Уставный капитал ООО «ПАРУС С» составляет 796 329 рублей.

Структура уставного капитала:

Наименование учредителя (участника) юридического лица	Доля в уставном капитале (руб.)
ООО «Мехуборка Групп»	796 329

Уставный капитал оплачен полностью.

Основными видами деятельности являются - торговля автомобильными средствами, автомобильными деталями, узлами и принадлежностями с кодом ОКВЭД 45.19; деятельность по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств с кодом ОКВЭД 45.2.

ООО «ПАРУС С» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет структурные подразделения - филиалы и представительства, созданные на территории Российской Федерации в соответствии с законодательством РФ.

№ п/п	Наименование структурного подразделения	Адрес юридического лица	Примечания
1	Филиал ООО «ПАРУС С»	301030, Тульская обл., Ясногорский р-н, д. Периково, д.35	Не выделено на отдельный баланс
2	Представительство ООО «ПАРУС С» в РТ	422774, Респ. Татарстан, Пестречинский р-н, деревня Куюки	Не выделено на отдельный баланс
3	Представительство ООО «ПАРУС С» в СПб	196084, г. Санкт-Петербург, ул. Цветочная, д.18, лит.А	Закрытие представительства 23.04.2021г.
4	Представительство ООО «ПАРУС С» в Набережных Челнах	423800, Респ. Татарстан, г. Набережные Челны, Промышленно-коммунальная зона, здание ООО «Полигон ТБО»	Закрытие представительства 23.04.2021г.
5	Представительство ООО «ПАРУС С» в Кузнецке	442530, Пензенская область, г. Кузнецк, ул. Кирова, д.157, комн.408	Не выделено на отдельный баланс

Филиал и представительства не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «ПАРУС С».

Списочная численность работников ООО «ПАРУС С» на 31 декабря 2021 года составила 28 человек, среднесписочная численность за 2021 год составила 20 человек.

Орган управления ООО «ПАРУС С»: единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Еремин Евгений Вадимович.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ПАРУС С», утвержденная приказом №1 от 31.12.2020 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПАРУС С» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Основные средства:

В составе основных средств отражены сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, прочие основные фонды со сроком службы более 12 месяцев, используемые в основной деятельности и для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды в будущем.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Приказом Росстандарта от 21.04.2016 N 458 ОК 013-2014 (СНС 2008).

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам,
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40 000 рублей, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные организацией для предоставления за плату во временное владение и пользование с целью получения дохода, принимаются к бухгалтерскому учету в составе доходных вложений в материальные ценности по первоначальной стоимости, формируемой в том же порядке, что и обычных объектов основных средств.

Амортизация материальных ценностей, предоставляемых во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода, учитывается на счете 02 "Амортизация основных средств" обособленно.

Нематериальные активы:

В составе нематериальных активов отражаются объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев, которые способны приносить экономические выгоды в будущем, организация имеет право на получение экономических выгод в будущем, первоначальная стоимость товарных знаков достоверно определена, материально-вещественная форма отсутствует.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости. Первоначальная стоимость состоит из затрат на создание (или приобретение) актива и его доведение до состояния, в котором он может использоваться в организации.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования - выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономических выгод.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату, как сумма фактических затрат на их приобретение,
 - в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ,
- составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Материально-производственные запасы:

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

В целях обеспечения сохранности активов, стоимостью до 40 000 руб. и сроком полезного использования свыше 12 месяцев, в процессе эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерском учете такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (по фактическим затратам на приобретение).

Списание товаров, приобретенных для перепродажи, производится по средней себестоимости.

Займы и кредиты:

В отчетности ООО «ПАРУС С» обязательства, включаемые в задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства отражаются в отчетности как долгосрочные. Проценты, причитающиеся по полученным кредитам и займам, учитываются обособленно.

Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте:

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов или расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Задолженность покупателей и заказчиков:

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году создавался на основе проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определялась отдельно по каждому сомнительному долгу. При этом во внимание принималось финансовое состояние (платежеспособность) должника и вероятность погашения им долга.

Налоги и налогообложение:

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

1. День отгрузки (передачи) товара, оказанных услуг,
2. День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (оказания услуг).

На день отгрузки товаров (оказания услуг) в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Организация не осуществляет операций, облагаемых НДС по ставкам отличным от 20%.

Расчеты по налогу на прибыль:

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ПАРУС С» использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые обязательства.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированного на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных активов и обязательств отчетного периода.

В соответствии с п.2 ст.288 НК РФ определение сумм налога на прибыль (авансовых платежей по налогу), подлежащих уплате в доходную часть бюджетов субъектов РФ и бюджетов муниципальных образований по месту нахождения каждого обособленного подразделения, производится из прибыли, определенной в целом по организации, в доле, приходящейся на это подразделение.

Указанная доля рассчитывается как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников (расходов на оплату труда) и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого подразделения соответственно среднесписочной численности работников (расходах на оплату труда) и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с п.1 ст. 257 НК РФ, в целом по налогоплательщику.

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создается.

Учет амортизируемого имущества:

Признавать амортизируемым имуществом имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 руб.

Не амортизируемое имущество стоимостью менее 100 000 руб. и сроком эксплуатации более 12 месяцев включается в состав материальных расходов ежемесячно в сумме, рассчитанной исходя из срока полезного использования такого имущества, начиная с месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

Для целей налогообложения прибыли признается линейный метод начисления амортизации.

Признание доходов:

Доходы ООО «ПАРУС С» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Признание расходов:

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы, а также на прямые и косвенные.

В качестве прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг), для целей налогообложения учитываются следующие расходы:

- ✓ материальные затраты, определяемые в соответствии с пп. 1 и 4 п. 1 ст. 254 НК РФ;
- ✓ расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг
- ✓ расходы на обязательное социальное страхование персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- ✓ расходы на обязательное пенсионное страхование персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- ✓ расходы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве;
- ✓ суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Прямые расходы, связанные с выполненными работами (оказанными услугами) относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода по мере реализации этих работ (услуг) в стоимости которых они учтены.

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов. За исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст. 265 НК РФ, осуществляемых налогоплательщиком в течение отчетного (налогового) периода.

3. Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатель	31.12.2021	31.12.2020	Рекомендованное значение
Коэффициент абсолютной ликвидности (стр.1240+1250 бух. Баланса : стр.1500 бух. баланса)	0,07	0,14	Нормальное значение: не менее 0,2
Коэффициент покрытия текущей ликвидности (стр.1200 бух. баланса : стр.1500 бух. баланса)	2,30	1,95	Нормальное значение: не менее 2
Коэффициент финансового левериджа (стр.1400+1500 бух. баланса : стр.1300 бух. баланса)	0,65	0,82	Нормальное значение: не более 1
Коэффициент автономии (финансовой зависимости) (стр.1300 бух. баланса : стр.1600 бух. баланса)	0,61	0,55	Нормальное значение: не менее 0,4 и более
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (стр.1210+1230 бух. баланса : стр.1200 бух. баланса)	0,97	0,93	Нормальное значение: 0,1 и более
Коэффициент маневренности собственного капитала (стр.1300+1400-1100 бух. баланса : стр.1300 бух. баланса)	0,84	0,78	Нормальное значение: не менее 0,35
Рентабельность продаж, % (стр.2200 отчета о прибылях и убытках : стр.2110 отчета о прибылях и убытках)*100	0,57	2,81	
Чистые активы	89 635	85 442	

Чистые активы организации на 31.12.2021 г. namного (в 113 раз) превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение ООО «ПАРУС С», полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах

4.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	67 438	(48 390)	109	(2 781)	2 781	(4 840)	-	-	-	64 766	(50 448)
	5210	за 2020г.	71 078	(45 054)	60	(3 700)	3 508	(6 844)	-	-	-	67 438	(48 390)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	66	(40)	-	-	-	(22)	-	-	-	66	(63)
	5211	за 2020г.	66	(18)	-	-	-	(22)	-	-	-	66	(40)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	462	(440)	-	-	-	(16)	-	-	-	462	(456)
	5212	за 2020г.	462	(408)	-	-	-	(32)	-	-	-	462	(440)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	38 488	(31 872)	-	(2 781)	2 781	(2 577)	-	-	-	35 707	(31 667)
	5213	за 2020г.	42 189	(30 866)	-	(3 700)	3 508	(4 515)	-	-	-	38 488	(31 872)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	15 454	(12 254)	109	-	-	(1 638)	-	-	-	15 563	(13 893)
	5214	за 2020г.	15 394	(10 567)	60	-	-	(1 688)	-	-	-	15 454	(12 254)
Сооружения	5205	за 2021г.	5 490	(1 556)	-	-	-	(327)	-	-	-	5 490	(1 883)
	5215	за 2020г.	5 490	(1 230)	-	-	-	(327)	-	-	-	5 490	(1 556)
Земельные участки	5206	за 2021г.	4 542	-	-	-	-	-	-	-	-	4 542	-
	5216	за 2020г.	4 542	-	-	-	-	-	-	-	-	4 542	-
Другие виды основных средств	5207	за 2021г.	2 154	(1 823)	-	-	-	(180)	-	-	-	2 154	(2 004)
	5217	за 2020г.	2 154	(1 643)	-	-	-	(180)	-	-	-	2 154	(1 823)
Здания	5208	за 2021г.	782	(403)	-	-	-	(80)	-	-	-	782	(483)
	5218	за 2020г.	782	(323)	-	-	-	(80)	-	-	-	782	(403)

В 2021 году ООО «ПАРУС С» осуществило реализацию основных средств на 750 000,00 руб.. Также в 2021 году был снят с учета для утилизации «Автомобиль на ш.КАМАЗ-65115 VIN:ХТС65115091172591 Р927 НВ 64». За 2021 год было приобретено основных средств на 109 150 руб.

4.2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	117 542	-	117 542	182 850	(182 385)	-	-	X	118 008	-	118 008
	5420	за 2020г.	121 188	-	121 188	153 367	(157 013)	-	-	X	117 542	-	117 542
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	92 151	-	92 151	61 959	(56 947)	-	-	1 479	97 163	-	97 163
	5421	за 2020г.	82 966	-	82 966	54 619	(45 434)	-	-	8 237	92 151	-	92 151

ООО «ПАРУС С»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Готовая продукция	5402	за 2021г.	6 421	-	6 421	30 477	(31 947)	-	-	25	4 951	-	4 951
	5422	за 2020г.	5 269	-	5 269	20 790	(19 638)	-	-	2 495	6 421	-	6 421
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	18 970	-	18 970	510	(3 585)	-	-	78	15 894	-	15 894
	5423	за 2020г.	32 094	-	32 094	75	(13 199)	-	-	-	18 970	-	18 970
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	89 904	(89 904)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	859	-	859	77 883	(78 743)	-	-	-	-	-	-

На 31.12.2021 г. в ООО «ПАРУС С» имеются остатки готовой продукции на складе в сумме 4 950 730 руб..

4.3. Заемные средства

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66.03		1 371 903,00	1 371 903,00			
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)		1 371 903,00	1 371 903,00			
Договор НЛ/002020-005772 от 30.09.2020 г.		1 371 903,00	1 371 903,00			
Итого		1 371 903,00	1 371 903,00			

В 2020 г. получен льготный краткосрочный кредит для малого бизнеса от ПАО Банка ВТБ Филиал «Центральный» на сумму 1 371 903,00 руб., под 2% годовых, сроком до 30.06.2021 г (по постановлению Правительства от 16.05.2020 № 696). По окончании базового периода и периода наблюдения, ООО «ПАРУС С» выполнил условия, предусмотренные Правилами, и получил уведомление банка о списании долга по вышеуказанному кредитному договору. На дату получения уведомления банка о списании долга сумма основного долга и проценты в бухгалтерском учете признаны прочими доходами (п. 2, п. 7, п. 16 ПБУ 9/99), а для налогового учета сумма списанного долга и процентов в доходах не признается (пп. 21.4 п. 1 ст. 251 НК РФ).

4.3.1 Финансовые вложения

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03	3 500 000,00		3 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	
Экопром" ООО			3 000 000,00		3 000 000,00	
Договор займа №2 от 18.03.2021г.			3 000 000,00		3 000 000,00	
Экопром" ООО Филиал Псков	3 500 000,00			3 500 000,00		
Договор займа №1 от 09.12.2020г.	3 500 000,00			3 500 000,00		
Итого	3 500 000,00		3 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	

В 2020 г. ООО «ПАРУС С» предоставил процентный займ ООО «Экопром» филиал в г. Псков на сумму 3 500 000,00 руб., под 12% годовых на срок до 12 месяцев. На 31.12.2021г. займ погашен полностью, начислено процентов, предназначенных к получению за пользование заемными средствами, в размере 248 809,15 руб..

В 2021 г. ООО «ПАРУС С» предоставил процентный займ ООО «Экопром» на сумму 3 000 000,00 руб., под 8% годовых на срок до 12 месяцев. На 31.12.2021г. начислено процентов, предназначенных к получению за пользование заемными средствами, в размере 190 027,40 руб.

4.4. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	9 170	(1)	4 265	-	(2 061)	-	(6)	-	-	-	11 373	(17)
	5530	за 2020г.	28 292	(1)	3 411	1 016	(23 556)	-	(6)	-	-	7	9 170	(1)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	6 737	(1)	3 657	-	(531)	-	(6)	-	-	-	9 863	(17)
	5531	за 2020г.	25 183	(1)	3 223	-	(21 669)	-	(6)	-	-	-	6 737	(1)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 431	-	132	-	(1 274)	-	-	-	-	-	289	-
	5532	за 2020г.	1 423	-	1 121	-	(1 112)	-	-	-	-	-	1 431	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 001	-	475	-	(256)	-	-	-	-	-	1 221	-
	5533	за 2020г.	1 686	-	(933)	1 016	(774)	-	-	-	-	7	1 001	-
Итого	5500	за 2021г.	9 170	(1)	4 265	-	(2 061)	-	(6)	X	-	-	11 373	(17)
	5520	за 2020г.	28 292	(1)	3 411	1 016	(23 556)	-	(6)	X	-	7	9 170	(1)

4.5. 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)	причитающ- няся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовы й результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	68 517	2 969	1	(14 148)	-	-	-	-	57 795
	5580	за 2020г.	94 210	13 562	-	(39 262)	-	-	-	7	68 517
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	62 898	2 681	-	(10 846)	-	-	-	-	54 733
	5581	за 2020г.	89 534	11 325	-	(37 960)	-	-	-	-	62 898
авансы полученные	5562	за 2021г.	733	-	-	(140)	-	-	-	-	594
	5582	за 2020г.	619	140	-	(26)	-	-	-	-	733
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 315	2	1	(810)	-	-	-	-	1 508
	5583	за 2020г.	3 094	46	-	(831)	-	-	-	7	2 315
займы	5565	за 2021г.	1 372	-	-	(1 372)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	1 372	-	-	-	-	-	-	1 372
прочая	5566	за 2021г.	1 198	285	-	(523)	-	-	-	-	960
	5586	за 2020г.	963	679	-	(444)	-	-	-	-	1 198
Итого	5550	за 2021г.	68 517	2 969	1	(13 692)	-	X	-	-	57 795
	5570	за 2020г.	94 210	13 562	-	(39 262)	-	X	-	7	68 517

5. Сведения о доходах и расходах организации

Показатель	Доходы от реализации и внереализационные доходы тыс. руб.	Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы тыс. руб.
Выручка от реализации товаров, работ, услуг собственного производства в том числе:	103 789	
- Производство и реализация транспортных средств	34 854	
- Производство и реализация прочего оборудования	2 224	
- ТО и ремонт	61 207	
- Предоставление в аренду ТС, контейнеров, оборудования, недвижимого имущества	5 504	
Выручка от реализации покупных товаров	3 868	
Выручка от реализации основных средств	750	
Итого доходы	108 407	
Курсовые разницы положительные	4	
Резерв по сомнительным долгам (в соответствии с учетной политикой не формируется в НУ)	4	
Проценты к получению	439	
Прочие внереализационные доходы	2 884	
Доходы от списания льготного кредита и процентов (на дату уведомления банка) в соотв. с пп.21.1 п.1 ст.251 НК РФ	1 372	
ИТОГО ДОХОДЫ	113 110	
Себестоимость производства транспортных средств и прочего оборудования		30 166
Себестоимость реализованных покупных товаров		3 585
Амортизация		4 840
Аренда имущества		1 505
Аренда НМА в соотв. с п.37 ст. 264 НК РФ		2 625
Оплата труда основных рабочих		8 333
Оплата труда АУП		6 605
Страховые взносы в ПФР и ФСС основных рабочих		1 688
Страховые взносы в ПФР и ФСС АУП		1 229
Налоги, сборы, пошлины		481
Материальные расходы		150

Плата в счет возмещения причиняемого ущерба с грузовиков с разрешенной максимальной массой свыше 12 тонн		177
Расходы на средства охраны, ТО средств охраны, обеспечение пожарной безопасности		497
Тех. Обслуживание и ремонт а/м, спецтехники по договору ТО		43 238
Расходы на приобретение и доставку ТМЦ		37
Расходы на электроэнергию, коммунальные расходы, дезинфекцию и дератизацию		1 530
Расходы на услуги финансовой аренды (лизинг)		606
Расходы на страхование имущества		79
Расходы на юридические и информационные услуги		495
Расходы на услуги связи, почтовые расходы, эл.почты		165
Расходы на содержание, эксплуатацию и ремонт ОС, инструмента		32
Расходы на спец. Оценку условий труда		25
Расходы на нотариальные услуги		7
Расходы на приобретение, и обновление программ и БД		23
Прочие расходы, связанные с деятельностью		150
Итого расходы		108 268
Услуги банка		235
Курсовые разницы отрицательные		28
Судебные расходы пп.10 п.1 ст.265 НК РФ		44
Штрафы, неустойки, претензии признанные по договорам (пп.13 п.1 ст.265/п.3 ст.250)		173
Расходы, не принимаемые для целей налогообложения		314
Резерв по сомнительным долгам (в соответствии с учетной политикой не формируется в НУ)		21
ИТОГО РАСХОДЫ		109 083

6. Аффилированные лица

Ф.И.О.	Основание
Еремин Евгений Вадимович	Лицо, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица
ООО «Мехуборка Групп»	Имеет право распоряжаться 100% уставного капитала

Генеральный директор ООО «ПАРУС С»



/Еремин Е. В./