

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСОВОМУ ОТЧЕТУ ООО «Сиб-АвтоТрак» ЗА 2019 г.

1. Сведения об Обществе :

- 1.1. Общество Ограниченной Ответственности «Сиб-АвтоТрак».
- 1.2. Юридический адрес: 664024 г. Иркутск, ул. Тракторная, 4;
Фактический адрес: 664024 г. Иркутск, ул. Тракторная, 4;
- 1.3. Средняя численность - 103 человек;
- 1.4. Учредитель - Хомкалов Владимир Петрович, паспорт 25 02 № 938183, выдан
Куйбышевским РОВД г. Иркутск 05.03.2002 г.,
Место рождения: п.Артемевский Бодайбинского района
Иркутской области;
Проживает: Иркутск, ул. Поленова, д.37, кв. 23;
Размер доли - 100 %;
- 1.5. Размер уставного капитала составляет 10 тыс. руб.;
- 1.6. Сфера деятельности:
 - оптовая торговля запасными частями, товарами нефтехимии;
 - транспортировка грузов;
 - ремонт и техническое обслуживание грузовых и легковых автомобилей;
 - оптовая торговля ГСМ;
- 1.7. Сумма по налогам и сборам в 2019 году – 24 982 тыс. рублей.
- 1.8. Выручка за 2018 г. – 546 038 тыс. руб.
Выручка за 2019 г. – 524 372 тыс. руб.
 - оптовая торговля топливом – 333 049 тыс. руб.
 - оптовая торговля автомобильными деталями – 179 334 тыс. руб.
 - техническое обслуживание и ремонт автотранспорта – 11 989 тыс. руб.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах.

2.1. *Внеоборотные активы*

	<u>На 31.12.18 г.</u>	<u>На 31.12.19 г.</u>
- Основные средства	25 863	25 177
- Прочие внеоборотные	0	0

2.2. *Оборотные активы*

- Дебиторская задолженность	48 432	35 772
- Денежные средства	2 609	2818

2.3. *Капитал и резервы*

- Уставный капитал	10	10
- Нераспределенная прибыль	66 279	69 029

2.4. По материально-производственным запасам:

2.4.1. Учет материально-производственных запасов производился в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н, методическими указаниями, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 №119н.

2.4.2. МПЗ, приобретаемые для собственного потребления, учитывались по покупной стоимости на счете 10 «Материалы»;

2.4.3. Учет товаров, приобретенных для продажи, велся на счете 41 «Товары» по методу ФИФО;

2.4.4. Переоценка ТМЦ производилась по мере необходимости, продиктованной условиями современного рынка сбыта.

2.5. По кредитам и займам финансовые операции не производились**2.6. По активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте, финансовые операции не производились.****3. Анализ и оценка структуры баланса.****3.1. Наличие денежных средств :**

	<u>на 31.12.2018г.</u>	<u>на 31.12.2019г.</u>
- в кредитных организациях	2 443	2 682
- в кассе предприятия	96	113
- переводы в пути	29	5
- спец.счет	41	18
Итого:	2 609	2 818

3.2. Наличие убытков - отсутствуют.

3.3. Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует.

3.4. По просроченным дебиторским задолженностям направлены претензии.

3.5. Не погашенные в срок кредиты и займы - отсутствуют.

3.6. Задолженность перед бюджетом - отсутствует.

3.7. Штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом - отсутствуют.

3.8. Оценка положения на рынке ценных бумаг.

- Операции с ценными бумагами не проводились.

3.9. Источником средств для развития Общества в долгосрочной перспективе будут выступать собственные активы.

4. Основные элементы учетной политики предприятия.

4.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

4.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

4.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется согласно ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, и методическими указаниями, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003 №91н.

4.1.3. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Учет нематериальных активов ведется согласно ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н.

4.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

4.1.5. При списании материалов и товаров производится по способу ФИФО.

4.2. Учетная политика для целей налогового учета.

4.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере реализации ТМЦ.

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

4.2.3. В целях определения расходов при списании материалов и товара применяется метод ФИФО.

4.2.4. По основным средствам определяется на основании согласно ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, и методическими указаниями, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003 №91н.

4.3. Сообщение об изменении в учетной политике.

4.3.1. Включенные в бухгалтерскую отчетность за отчетный год данные соответствуют принятой учетной политике 2018 года. Изменений и корректировок не было.

4.3.2. Учетная политика на 2018 год принята в соответствии с Налоговым кодексом РФ, законодательным актам, ПБУ.

5. Пояснение к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

5.1. Информация раскрывается, в случае ее существенности, в формах бухгалтерской отчетности.

6. Оценка деловой активности организации.

- постоянно проводился анализ конкурентной способности деятельности;
- изучался спрос на новые виды продукции;
- предлагались услуги по продаже, хранению GSM;
- предлагались услуги автосервиса с учетом требований времени;
- проводилась работа по расширению рынка сбыта и привлечению новых клиентов;

7. События, возникшие после отчетной даты.

- событий, относящихся к балансовому отчету за 2018 год, в 2019 году не возникало.



Хомкалова Н.А..

Власова Р.Р.