

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2021 год ООО «Автоштамп»

1. Общество с ограниченной ответственностью «Автоштамп», юридический адрес: 410049, Россия, Саратовская область, г. Саратов, ул. Барнаульская, 32 Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 69 человек.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Автоштамп» было образовано путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «Автоштамп» 16.10.2018 года. ООО «Автоштамп» является полным правопреемником всех обязательств и имущества ЗАО «Автоштамп».

Дата государственной регистрации: 16 октября 2018 года.

ОГРН: 1186451023879

ИНН: 6451014857

КПП: 645101001

Правовое положение ООО «Автоштамп», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Автоштамп» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Уставный капитал ООО «Автоштамп» (далее – Общество) составляет 1 000 000 (один миллион) рублей.

Руководитель: генеральный директор Макаров Сергей Васильевич.

Реорганизации и ликвидации Общества в течение 12 месяцев не предполагается. События после отчетной даты отсутствуют.

Совместную деятельность общество не осуществляет.

Бухгалтерская отчетность ООО «Автоштамп» сформирована в соответствии с РСБУ и утвержденной учетной политикой.

Основными видами деятельности в 2021 г. являлись:

- оптовая и розничная торговля отечественными и импортными подшипниками, манжетами, ремнями, и другой продукцией для промышленных трансмиссий; изделиями для технического обслуживания подшипниковых узлов; приборами; смазочными материалами;
- оптовая и розничная торговля отечественными и импортными автошинами, дисками, масел, аккумуляторов, свечей, а также оказание услуг шиномонтажа, балансировке колес на импортном оборудовании, мойке автотранспортных средств;

- услуг по работе с Интернет-технологиями, предоставляющие неисключительные права на использование информационно-справочной системы «Механик-инфо»;

- услуги по сдаче в аренду недвижимости, принадлежащей на праве собственности ООО «Автоштамп».

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

Общество имеет обособленные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	
1	Обособленное подразделение «Москва»	109390, г.Москва, ул. Артюхиной, д. 8/10	В составе общества
2	Обособленное подразделение «Ростов-на-Дону»	344000, г.Ростов-на-Дону, ул. Доватора, 215	В составе общества
3	Обособленное подразделение «Волжский»	404130, Волгоградская область, г.Волжский, ул. Им. Ф.Г. Логинова, 2, д.8	В составе общества
4	Обособленное подразделение «Балаково»	413800, Саратовская область, г.Балаково, ул.Промышленная, 9/3	В составе общества
5	Шинный центр «г.Саратов, Лебедева-Кумача»	410600, г.Саратов, ул.Лебедева-Кумача, 79	В составе общества
6	Шинный центр «Энгельс»	413121, Саратовская область, г.Энгельс, пр-т Строителей, 35	В составе общества
7	Шинный центр « г. Саратов, Усть-Курдюмская»	410018, Саратовская область, г.Саратов, п.Юбилейный, ул. Усть-Курдюмская, 39	В составе общества
8	Шинный центр «г. Саратов, Ново-Астраханское»	410018, Саратовская область, г.Саратов, Ново-Астраханское шоссе, 62	В составе общества

Структурные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «Автоштамп». Ответственность по обязательствам подразделений несет ООО «Автоштамп».

2. Информация о связанных сторонах: физическое лицо – генеральный директор Макаров С.В, заместители - Исмагулова Н.С., Чарский В.В., Иванов В.Г., Макарова Е.П..

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не проводились. Контролируемых сделок в 2021 году не было.

3. Информация об изменении оценочных значений за 2021 год. Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался, вся задолженность является текущей.

4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год.

- объемы продаж без НДС по видам деятельности за 2021 год:

- 436 626 тыс.руб.

оптовая торговля – 379 055 тыс.руб.,

в том числе на экспорт – 10 530 тыс.руб.,

розничная торговля – 30 766 тыс.руб.,

доходы по лицензионным соглашениям о передаче неисключительных прав на «Подшипник-Инфо» - 17 892 тыс.руб.,

услуги по сдаче в аренду недвижимости – 7 062 тыс.руб.

прочие услуги – 1 851 тыс.руб.

- расходы по обычным видам деятельности составили:

- 417 888 тыс.руб.,

из которых себестоимость проданных товаров – 339 814 тыс.руб.,

затраты на оплату труда - 34 058 тыс.руб.

отчисления на социальные нужды – 6 830 тыс.руб.

амортизация - 5 909 тыс.руб.

налоги - 2 731 тыс.руб.

прочие – 28 546 тыс. руб.

- прочие доходы состоят из:

- бонусов, выплачиваемых поставщиками за увеличение объемов продажи товаров, выборки объемов продукции в рамках заключенных договоров поставки, соблюдения рекомендованных цен и региона сбыта продукции, соблюдения финансовой дисциплины, участия в рекламно-маркетинговых мероприятиях;

- прочих доходов;

- прочие расходы состоят из:

- стоимости услуг кредитных организаций;

- прочих расходов;

- информация по полученным кредитам:

сумма не погашенных кредитов на конец года – 56 809 тыс.руб.

сумма непогашенных процентов по кредитам на конец года - 78 тыс.руб.

сумма процентов к уплате за 2021 год составила 4 743 тыс.руб.

нераспределенная прибыль за 2021 год составила 19 929 тыс.руб.

5. Основные способы ведения бухгалтерского учета:

- первоначальную стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом и амортизационные отчисления отражаются путем накопления на счете 05. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия объекта и ожидаемого срока использования этого объекта.

- первоначальная стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом. Суммы начисленной амортизации отражаются путем накопления на счете 02.

- процесс приобретения и заготовления материалов и товаров отражается с использованием счета 41 и 10, без использования счета 15 и 16.

- транспортно-заготовительные расходы сторонних организаций по доставке товара на склады учитываются в стоимости приобретенных товаров и отражается с использованием счета 41.

- отпуск МПЗ на деятельность осуществлять по средней себестоимости.

- издержки обращения признаются в расходах по продаже товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

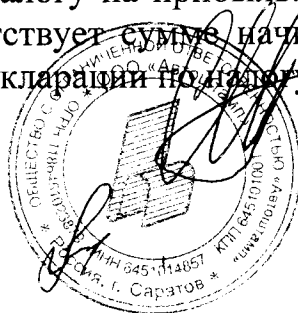
-затраты, произведенные организацией на приобретение лицензий, сертификатов, прав пользования программами и других аналогичных затрат включаются в состав расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода к которому они относятся;

- выручка от реализации товаров, услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В соответствии с п.22 ПБУ/18 и принятой учетной политикой, способ определения величины текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога по прибыли соответствует сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Макаров С.В.

Потапова Г.Н.