ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

Общества с ограниченной ответственностью

«Автопрофиль»

1. **Сведения об организации**

ООО «Автопрофиль»
Юридический адрес: 603034, г. Нижний Новгород г, Комсомольское шоссе, дом № 7В, офис 1
Сведения о регистрации: свидетельство серия 52 №003690439 от 16.10.2006г. ОГРН 1065256042334

Директор Кашин Алексей Викторович с 21.05.2019г.

Ведение бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности осуществляет специализированная организация ООО «РБЦ Нижний Новгород».

Состав годовой бухгалтерской отчетности ООО «Автопрофиль»:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Все показатели в пояснениях приведены в тысячах рублей

Сведения об учредителях:

В соответствие с учредительными документами участниками Общества являются:

Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
Мамочкин Алексей Владимирович	73,5
Маковей Алексей Викторович	17
Бородина Галина Афанасьевна	9,5
ИТОГО:	**100**

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляет 10 000 тыс. руб. Величина уставного Общества в течение отчетного периода не изменялась.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 составляют 316 083 тыс. руб., на 31.12.2021 составляют 345 397 тыс. руб. Размер чистых активов превышает величину уставного капитала.

Уставный капитал Общества сформирован в полном объеме. Задолженность по уплате взноса в уставный капитал отсутствует.

2. Основные виды деятельности ООО «Автопрофиль»:

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- Розничная и оптовая торговля запасными частями;
- Оптовая торговля автотранспортными средствами;

- Розничная торговля автотранспортными средствами;
- Услуги по гарантийному ремонту.

3. Применяемые системы налогообложения:
Традиционная система налогообложения, облагается НДС.

4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.
Ведение бухгалтерского учета в ООО «Автопрофиль» производится согласно Федерального закона «О бухгалтерском учете», плана счетов бухгалтерского учета и другими нормативными документами, регламентирующими порядок учета и контроля имущества, обязательств и хозяйственных операций экономических субъектов.

5. Среднесписочная численность работников за 2021 год составляет 72 человека.

6. Основные аспекты учетной политики и методика подготовки отчетности:

Учет основных средств.
Бухгалтерский учет объектов основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 г. №26н в редакции Приказа Минфина РФ от 27.11.2006г. №156н.
Основные средства принимаются к учёту по фактическим затратам на их приобретение (создание).
Основные средства стоимостью до 40 000 руб. (с НДС) учитываются на счете 10 и списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.
Амортизация начисляется линейным способом. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации по ним в течение установленного срока их полезного использования.
Срок полезного использования определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 как минимальный срок полезного использования по группе основных средств.
Срок полезного использования по приобретенным объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного объекта предыдущими собственниками – на основании акта о приеме-передаче основных средств (формы №№ ОС-1, ОС-1а). Указанные объекты включается в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были ранее включены предыдущим собственником.
Изменений первоначальной стоимости ОС в отчетном периоде (переоценок, модернизаций, реконструкций, разборок) не было.

Учет запасов.
Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 № 180н;
В соответствии с пунктом 47 ФСБУ 5/2019 Общество применяет перспективный метод перехода по учету материальных запасов (новые правила применяются только к новым фактам хозяйственной деятельности).
Бухгалтерский учет приобретения и использования запасов в Обществе осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Все фактические затраты отражаются на счете 10 «Материалы».
Отпуск запасов со склада на осуществление деятельности Общества осуществляется по методу «ФИФО».
Затраты по доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включать в фактическую себестоимость.

Учет расходов по обычным видам деятельности.
Коммерческие расходы и управленческие расходы признаются полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Создание резервов предстоящих расходов и платежей.
Резервы предстоящих расходов и платежей - Общество создает резерв на оплату отпусков.

Создание резерва по сомнительным долгам.
Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Создание резервов под обесценение финансовых вложений.
Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений.

Создание резервов под обесценение запасов.
Общество создает резерв под обесценение запасов.

Оценка задолженности по полученным займам и кредитам.
Оценка задолженности по полученным кредитам и займам производится с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода. Проценты начисляются ежемесячно.

Определение выручки от реализации товаров (работ, услуг).
Для определения финансового результата выручка от реализации определяется по мере отгрузки и предъявления покупателям расчетных документов.

Активы и обязательства, выраженные в валюте и у.е. (принципы пересчета).
При учете хозяйственных операций, отраженных в валюте и условных единицах, применяется официальный курс рубля ЦБ РФ, действовавший на день совершения операции. В отчетности производится пересчет сумм, выраженных в валюте и у.е. по курсу на дату конца отчетного периода.

Признание доходов
Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.
Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
На балансовом счете 90 отражаются доходы и расходы организации по следующим видам деятельности:
- реализация автотранспортных средств
- реализация запасных частей
- реализация прочих товаров и услуг

На балансовом счете 91 отражаются прочие доходы и расходы организации по видам деятельности согласно ПБУ9/99, в том числе по следующим видам:
- проценты
- услуги банка
- продажа основных средств
- прочие доходы

Признание расходов.
Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Принципы расчета налогов.
Налог на прибыль исчисляется по факту отгрузки и в соответствии с требованиями гл.25 налогового Кодекса РФ.
Дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость определяется в соответствии с п. 1ст.167 НК РФ.

Порядок отражения НДС с авансов выданных и полученных.
При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную

стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.
При выплате авансов поставщикам в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (возврату) из бюджета в соответствии с налоговым законодательством.

Изменения в учетной политике.

Изменения в учетную политику в 2021 году внесены в порядок учета:
- запасов в связи с началом применения Обществом ФСБУ 5/2019 «Запасы»
- доходов и расходов в связи с отменой ЕНВД

Краткая информация об изменениях в учетной политике с 01.01.2022г.

Учет основных средств в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество применяет альтернативный метод перехода по учету основных средств. Производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Учет капитальных вложений в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В силу пункта 26 ФСБУ 26/2020 организациям применяет ФСБУ 26/2020 перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Учет арендованного имущества в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество в качестве Арендатора по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018, право пользования активом и обязательством по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется данный стандарт, не пересчитываются.
Общество применяет правила документооборота, требования к первичным документам и регистрам бухучета, порядок их исправления и хранения в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

7. Финансовый результат.

Конечный финансовый результат – прибыль слагается из финансового результата от реализации товаров (работ, услуг) основных средств и иного имущества, доходов от внереализационных операций, уменьшенного на сумму расхода по этим операциям.
Прибыль от реализации определяется как разница между выручкой от реализации продукции (работ, услуг) в действующих ценах без налога на добавленную стоимость и затратами по реализованной продукции.
В 2021 году ООО «Автопрофиль» реализовывало автомобили, запасные части, аксессуары и оказывало услуг по техническому, гарантийному обслуживанию и ремонту автомобилей и транспортных средств.

В 2020 году чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 38 926 тыс. руб., налогооблагаемая прибыль составила 34 416 тыс. руб.
Прибыль по деятельности ЕНВД составила 13 497 тыс. руб.

В 2021 году чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 29 314 тыс. руб., налогооблагаемая прибыль составила 33 035 тыс. руб.

8. Информация об отдельных активах и обязательствах

Информация о наличии и движении основных средств, финансовых вложений, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах на производство и оценочных обязательствах приведена в Приложении к настоящим пояснениям.

8.1. Финансовые вложения ООО «Автопрофиль» на 31.12.2021 г.:

По состоянию на 31.12.2021 предприятие имеет финансовые вложения:

• ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" в сумме 245 913 тыс. руб. по договору займа Долгосрочный займ № ТДА-002 в Руб. от 09.01.14, срок гашения которого 31.12.2023 г.

По состоянию на 31.12.2020 предприятие имеет финансовые вложения:

• ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" в сумме 500 000 тыс. руб. по договору займа Краткосрочный займ № ТДА-509 от 29.06.2015, срок гашения которого 31.12.2021 г.;

ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" в сумме 362 772 тыс. руб. по договору займа Долгосрочный займ № ТДА-002 в Руб. от 09.01.14, срок гашения которого 31.12.2023 г.

8.2. Заемные и кредитные средства ООО «Автопрофиль» по состоянию на 31.12.20г.:

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество имеет следующую долгосрочную задолженность по займам в сумме 252 373 тыс. руб., полученную от:

- Бородина Галина Афанасьевна в сумме 60 000 тыс. руб. по договору займа №655 от 29.09.2017г., срок погашения которого 31.12.2023 г.;
- Маковей Алексей Викторович в сумме 56 240 тыс. руб. по договору займа №653 от 29.09.2017 г., срок погашения которого 31.12.2023 г.
- Маковей Наталья Владимировна в сумме 12 373 тыс. руб. по договору займа №б/н от 21.01.2011г., срок погашения которого 31.12.2023 г.
- Мамочкин Алексей Владимирович в сумме 123 760 тыс. руб. по договору займа №654 от 29.09.2017 г., срок погашения которого 31.12.2023 г.

Краткосрочная задолженность по процентам в сумме 362 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество имеет следующую краткосрочную задолженность по кредитам в сумме 505 719 тыс. руб., полученную от:

- Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО в сумме 500 000 тыс. руб. по договору Кредитный договор КС-ЦН-724000/2020/00182 от 27-11-2020 г., срок погашения 31.12.2021г.

Сбербанк России ПАО в сумме 5 719 тыс. руб. по договору Краткосрочный кредит NHKЛ-5536/АСРМ от 05 июня 2020 г., срок погашения 30.06.2021г

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество имеет следующую долгосрочную задолженность по займам в сумме 252 373 тыс. руб., полученную от:

- Бородина Галина Афанасьевна в сумме 60 000 тыс. руб. по договору займа №655 от 29.09.2017г., срок погашения которого 31.12.2023 г.;
- Маковей Алексей Викторович в сумме 56 240 тыс. руб. по договору займа №653 от 29.09.2017 г., срок погашения которого 31.12.2023 г.
- Маковей Наталья Владимировна в сумме 12 373 тыс. руб. по договору займа №б/н от 21.01.2011г., срок погашения которого 31.12.2023 г.

- Мамочкин Алексей Владимирович в сумме 123 760 тыс. руб. по договору займа №654 от 29.09.2017 г., срок погашения которого 31.12.2023 г.

Краткосрочная задолженность по процентам в сумме 332 тыс. руб.

8.3. Сведения об основных покупателях - крупнейших дебиторах

Перечень организаций-покупателей – крупнейших дебиторов по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 гг.,

В тыс. руб.

Контрагенты	Сумма задолженности		Доля, в %	
	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Приоритет Моторс ООО	7 578	7 213	57	97
Агат на Комсомольском ООО	30	61	1	1
ООО Графит	6	173	0	2
Росагролизинг АО	5 577		42	
ГАЛС ООО	15		0	
КомТракСервис ООО	6		0	
ВСЕГО	13 212	7 447	100	100

По мнению менеджмента Общества, на 31.12.2021г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	**Сумма на 31.12.21**
Наличные денежные средства	553 830,64
Средства на счетах в рублях	781 524,59
Переводы в пути	2 955 708,19
ИТОГО:	**4 291 063,42**

Руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	**Сумма на 31.12.20**
Наличные денежные средства	3 137 624,18
Средства на счетах в рублях	235 613,98
Переводы в пути	16 467,64
ИТОГО:	**3 389 705,80**

Денежных средств, ограниченных или недоступных для использования, нет.
Отчет о движении денежных средств составлен с НДС.

8.5. Сведения об основных поставщиках крупнейших кредиторах

Перечень организаций-поставщиков крупнейших кредиторов по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 гг.

В тыс. руб.

Контрагенты	Сумма задолженности		Доля, в %	
	на 31.12.2020	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2021
АПР Северо-Запад ООО	467	194	7	2
Логистик НН, ООО	1683	1505	27	19
Агат на Комсомольском ООО	613	24	10	0
Графит ООО	335	209	5	3
Приоритет Моторс ООО	1096	4787	18	60
Алтарус ООО	818	0	13	
ВолгоВятШина ООО	1204	202	20	3
Лада-Имидж АО	-	1036	-	13
ВСЕГО:	6 216	7 957	100	100

8.6. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности (без НДС) и соответствующих расходов

За 2021 год

Тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма прямых расходов
Выручка от продажи товаров (работ, услуг) (ТСНО)	1 187 787	1 088 006
ИТОГО:	**1 187 787**	**1 088 006**

За 2020 год

Тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма прямых расходов
Выручка от оказания услуг (ЕНВД)	56 396	41 272
Выручка от продажи товаров (работ, услуг) (ТСНО)	2 223 920	2 149 481
ИТОГО:	**2 280 316**	**2 190 753**

8.7. Расшифровка прочих доходов и расходов по статьям.

Расшифровка прочих доходов по статьям, тыс. руб.

За 2021 год

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Доходы по процентам за выданные займы	31 218
2	Бонусы от реализации	26 650
3	Доходы по претензиям	433
4	Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов	373
5	Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором LADA	572
6	Реализация основных средств	5 745
7	Реализация прочего имущества	137
8	Списана банком задолженность по льготному	5 757

	кредиту	
9	Прочие доходы	1 164
	ИТОГО:	**72 049**

За 2020 год

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Доходы по процентам за выданные займы	2 238
2.	Бонусы от реализации автомобилей, запасных частей	65 478
3.	Реализация основных средств	4 339
4.	Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором LADA	1 966
5.	Прочие доходы	3 119
	ИТОГО:	**77 140**

Расшифровка прочих расходов по статьям, тыс. руб.

За 2021 год

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Расходы по процентам за полученные кредиты, займы	28 636
2.	Банковские услуги	1 796
3.	Расходы по претензиям	742
4.	Прочие расходы	5 350
	ИТОГО:	**36 524**

За 2020 год

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Расходы по процентам за полученные кредиты, займы	869
2.	Банковские услуги	780
3.	Расходы по претензиям	185
4.	Прочие расходы	5 937
	ИТОГО:	**7 771**

8.8. Перечень связанных сторон

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
Мамочкин Алексей Владимирович	**Бенефициарный владелец**
Кашин Алексей Викторович	**Лицо – единоличный исполнительный орган**
ООО "Торговый Дом "Агат", ООО "КомТракСервис", ООО "Автопрофиль", ООО "Техника для бизнеса", ООО "ГАЛС", ООО "АртКар", ООО "Приоритет Моторс", ООО "Платинум", ООО "Агат на Комсомольском", ООО "Поволжские сети", ООО "Агат-Вэн",	Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество

ООО "Графит", ООО «Прайм Моторс»,ООО "Концепт", ООО "Даймонд", ООО "Алькор", ООО "ПремьерАвто", ООО "ТК "Агат-Логистик", ООО "Спектр", ООО "Центрстрой", ООО "РБЦ Нижний Новгород", ООО "ФРЦ Нижний Новгород", ООО "А Лизинг", ООО "ТД "Агат-Авто", ООО "ЛАДА Центр на Ленина", ООО "Топаз", ООО "Квант", ООО "Акцент", ООО "АгатВолгаСервис", ООО "АВС-Сервис", ООО "АВС-Плюс", ООО "Премиум", ООО "Гамма", ООО "Зенит", ООО "Агат Виктория", ООО "Стелла", ООО "ОптимаАвто", ООО "РБЦ Волгоград", ООО "АГАТ-Плюс", ООО "Аксион", ООО "Акцент-Авто", ООО "Элегия", ООО "Гранд", ООО "Альтаир", ООО "Агат-Центр", ООО "Агат-Вятка", ООО "АвтоТренд", ООО "Сапфир Авто", ООО "Прайм Моторс", ООО "Агат-Коми", ООО "Агат-Инсара", ООО «Альтернатива», ООО "Импульс", ООО "ПраймАвто", ООО "Прайм", ООО "Виктория", ООО "Максима Авто", ООО "Эльба", ООО "АвтоАльянс", ООО "СервисАвто", ООО "РенАвтоЦентр", ООО "Гедон Авто-Премиум", ООО "Алмаз", ООО "Кристалл", ООО "ТЕХЦЕНТР", ООО "ТОР", ООО "Сапфир", ООО "Янтарь", ООО "Автоконнект", ООО "Сервис-Универсал", ООО "АВАТАР", ООО "Аквинет", ООО "Гольф", ООО "Логистик НН", ООО Предприятие "ПАССАТ-С", ООО "Ирбис", ООО "Алтарус", ООО "Трал", ООО "Строй-Авто", ООО "Актив", ООО "Абсолют", ООО "Иксора", ООО "Автотрейл", ООО "Меридиан НН", ООО "Азимут", ООО "Агат-Авто", ООО "Каскад", ООО "Арго", ООО "Микс", ООО "Аквилон", ООО "Арно", ООО "Меркурий", ООО "Атлант", ООО "Кристалл", ООО "Верона", ООО "Гедон Авто-Премиум", ООО "Изумруд Авто", ООО "Прогресс", ООО "Возрождение", ООО "Горизонт", ООО "Бутурлино Агро", ООО "Бутурлинская сельхозхимия", ООО "Сирус Агро", АО "За мир"	

8.9. Виды операций между группами связанных сторон

За 2021 год

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида за 2021 г. в тыс. руб.
Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Поставка товаров (работ, услуг)	278 500
	Продажа товаров (работ, услуг)	409 161
	Займы выданные	1 575 441
	Проценты, начисленные по выданным займам	31 218

	Займы полученные	0
	Проценты, начисленные по полученным займам	362

За 2020 год

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида за 2020 г. в тыс. руб.
Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество	Поставка товаров (работ, услуг)	272 150
	Продажа товаров (работ, услуг)	373 161
	Займы выданные	2 771 254
	Проценты, начисленные по выданным займам	2 238
	Займы полученные	505 000
	Проценты, начисленные по полученным займам	322

8.10. Резерв под обесценение запасов

По состоянию на 31.12.2021г учетная стоимость запасов соответствует уровню рыночных цен. Данных для создания резерва под обесценение запасов нет.

9. Обеспечения обязательств.

По состоянию на 31.12.21г. Залогов нет.

Наименование кредитора	Сумма поручительства, руб.	Дата истечения срока поручительства
ПАО «Сбербанк России»	500 000 000	03.03.2022
АО РН Банк	76 500 000	21.03.2028
АО РН Банк	130 840 000	23.05.2028
ПАО «Сбербанк России»	1 700 000 000	10.09.2022
ПАО Банк ВТБ	500 000 000	27.11.2023
АО «ЮниКредит Банк»	650 000 000	20.12.2022
АО «ЮниКредит Банк»	300 000 000	20.12.2022
АО «ЮниКредит Банк»	550 000 000	20.12.2022
ПАО Банк ВТБ	1 000 000 000	20.05.2024
ПАО «Сбербанк России»	1 950 000 000	09.12.2024
ИТОГО	7 357 340 000	

10. Прекращаемая деятельность.

ООО «Автопрофиль» не планирует прекращать деятельность.

11. События после отчетной даты.

Падение курса рубля и санкции из-за военной операции на Украине могут иметь серьезные последствия для российского авторынка. Помимо резкого скачка цен на новые машины, не исключен также уход некоторых международных автомобильных концернов.

В 2022г возможен рост цен также на обслуживание автомобилей. Почти во всех машинах, которые производятся в России, используются иностранные компоненты. Из-за нарушения логистики и возможных дополнительных санкций могут возникнуть перебои с поставками комплектующих в ближайшие 1-2 месяца.

На данный момент главная задача заключается в том, чтобы удержать от резкого скачка цены на продукцию.

Таким образом, в 2022 году можно ожидать падение объёма продаж новых автомобилей, и, как следствие, сокращение прибыли организации по отношению к показателям 2021 года.

12. Совместная деятельность.
В 2021 году ООО «Автопрофиль» не принимало участие в совместной деятельности.

13. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности.
Объемы потребляемой электроэнергии включены в стоимость арендной платы.

14. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.
В 2021 году в ООО «Автопрофиль» не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

15. Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

16. Непрерывность деятельности.
Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса.

17. Существенные ошибки
Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности за предшествующие периоды, подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.

Директор Кашин А.В.

20.03.2022г



1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	15 114	(7 409)	6 594	(6 816)	4 140	(3 721)	-	-	-	14 892	(6 990)
	5210	за 2020г.	17 718	(6 013)	3 863	(6 466)	3 164	(4 560)	-	-	-	15 114	(7 409)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	8 327	(3 029)	5 783	(6 633)	4 054	(2 641)	-	-	-	7 477	(1 616)
	5211	за 2020г.	10 666	(2 544)	3 247	(5 586)	2 613	(3 098)	-	-	-	8 327	(3 029)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
	5212	за 2020г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
Сооружения	5203	за 2021г.	112	(112)	-	-	-	-	-	-	-	112	(112)
	5213	за 2020г.	112	(112)	-	-	-	-	-	-	-	112	(112)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	2 780	(1 744)	382	(136)	39	(557)	-	-	-	3 026	(2 262)
	5214	за 2020г.	2 355	(1 156)	518	(93)	79	(667)	-	-	-	2 780	(1 744)
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	601	(266)	-	-	-	(118)	-	-	-	601	(384)
	5215	за 2020г.	601	(148)	-	-	-	(118)	-	-	-	601	(266)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2021г.	3 164	(2 128)	429	(47)	47	(405)	-	-	-	3 546	(2 486)
	5216	за 2020г.	3 854	(1 923)	98	(788)	472	(677)	-	-	-	3 164	(2 128)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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 2021г.	-	6 165	-	(6 165)	-
	5250	за 2020г.	-	4 084	(222)	(3 863)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-		-		-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

1.4. 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	28 641	28 622	23 310

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	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	выбыло (погашено) накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	362 772	-	1 375 441	(1 492 300)	-	-	-	245 913	-
	5311	за 2020г.	35 063	-	2 271 254	(1 943 545)	-	-	-	362 772	-
в том числе:	5302	за 2021г.	362 772	-	1 375 441	(1 492 300)	-	-	-	245 913	-
	5312	за 2020г.	35 063	-	2 271 254	(1 943 545)	-	-	-	362 772	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	500 000	-	200 000	(700 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	500 000	-	-	-	-	500 000	-
в том числе:	5306	за 2021г.	500 000	-	200 000	(700 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	500 000	-	-	-	-	500 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	862 772	-	1 575 441	(2 192 300)	-	-	-	245 913	-
	5310	за 2020г.	35 063	-	2 771 254	(1 943 545)	-	-	-	862 772	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	85 075	-	85 075	1 222 609	(1 217 484)	-	-	X	90 199	-	90 199
	5420	за 2020г.	312 128	-	312 128	2 096 753	(2 323 806)	-	-	X	85 075	-	85 075
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	364	-	364	30 424	(30 154)	-	-	101	634	-	634
	5421	за 2020г.	445	-	445	24 780	(24 861)	-	-	147	364	-	364
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	84 711	-	84 711	1 077 172	(1 072 318)	-	-	1 675 495	89 565	-	89 565
	5423	за 2020г.	311 683	-	311 683	1 942 227	(2 169 199)	-	-	3 241 333	84 711	-	84 711
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	48 463	(48 463)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	47 435	(47 435)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	66 550	(66 550)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	82 311	(82 311)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	130 531	-	148 745	-	(10 715)	-	-	-	-	-	268 561	(140)
	5530	за 2020г.	169 962	-	4 694 768	-	(4 734 199)	-	-	-	-	-	130 531	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	13 317	-	5 183	-	(6 304)	-	-	-	-	-	12 196	-
	5531	за 2020г.	467	-	2 729 035	-	(2 716 185)	-	-	-	-	-	13 317	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	105 854	-	106 373	-	(270)	-	-	-	-	-	211 957	(140)
	5532	за 2020г.	119 675	-	1 960 580	-	(1 974 401)	-	-	-	-	-	105 854	-
Прочая	5513	за 2021г.	9 122	-	5 971	-	(1 903)	-	-	-	-	-	13 190	-
	5533	за 2020г.	24 100	-	2 915	-	(17 893)	-	-	-	-	-	9 122	-
Проценты по предоставленным займам	5514	за 2021г.	2 238	-	31 218	-	(2 238)	-	-	-	X	X	31 218	-
	5534	за	25 720	-	2 238	-	(25 720)	-	-	-	X	X	2 238	-

		2020г.													
Итого	5500	за 2021г.	130 531	-	148 745	-	(10 715)	-	-	X	-	-	268 561	(140)
	5520	за 2020г.	169 962	-	4 694 768	-	(4 734 199)	-	-	X	-	-	130 531	-

4.2. 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	252 373	-	-	-	-	-	-	-	252 373
	5571	за 2020г.	240 373	1 010 719	-	(998 719)	-	-	-	-	252 373
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	505 719	-	(505 719)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	252 373	-	-	-	-	-	-	-	252 373
	5573	за 2020г.	240 373	505 000	-	(493 000)	-	-	-	-	252 373
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	522 535	11 086	28 636	(542 220)	(27)	-	95	-	20 105
	5580	за 2020г.	12 091	516 512	883	(512 186)	(197)	-	6	242	522 535
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 632	7 730	-	(5 061)	-	-	-	-	12 301
	5581	за 2020г.	4 400	6 430	-	(1 198)	-	-	-	-	9 632
авансы полученные	5562	за 2021г.	335	1 130	-	(184)	(27)	-	-	-	1 254
	5582	за 2020г.	4 627	217	-	(4 328)	(181)	-	-	-	335
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 290	1 067	-	(209)	-	-	95	-	2 243

	5583	за 2020г.	1 470	406	4	(838)	-	-	6	242	1 290
кредиты	5564	за 2021г.	505 729	-	28 274	(534 003)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	505 719	557	(547)	-	-	-	-	505 729
займы	5565	за 2021г.	322	-	362	(322)	-	-	-	-	362
	5585	за 2020г.	88	-	322	(88)	-	-	-	-	322
прочая	5566	за 2021г.	5 227	1 159	-	(2 441)	-	-	-	-	3 945
	5586	за 2020г.	1 506	3 740	-	(3)	(16)	-	-	-	5 227
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	774 908	11 086	28 636	(542 220)	(27)	X	95	-	272 478
	5570	за 2020г.	252 464	1 527 231	883	(1 510 905)	(197)	X	6	242	774 908

5. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	18 693	19 697
Расходы на оплату труда	5620	62 491	54 134
Отчисления на социальные нужды	5630	14 180	12 596
Амортизация	5640	3 721	4 560
Прочие затраты	5650	49 111	69 601
Итого по элементам	5660	148 196	160 588
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 039 542	2 143 318
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 187 738	2 303 906

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 086	5 262	(5 234)	(151)	1 964
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Директор Кашин А.В.

20.03.2022 г.

