

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

**ООО «Техно Авто»**

**за 2021 год**

Оглавление

1.	Общие сведения о компании .....	2
2.	Корректировка показателей бухгалтерской отчетности.....	3
3.	Учетная политика для целей бухгалтерского учета.....	4
4.	Информация о связанных сторонах .....	5
5.	Финансово-хозяйственная деятельность Общества.....	7
5.1.	<i>Основные показатели деятельности за 2021 год .....</i>	<i>7</i>
5.2.	Сведения об обязательствах Общества .....	9
5.2.1	<i>Займы и кредиты .....</i>	<i>9</i>
5.2.1.	<i>Кредиторская задолженность Общества. ....</i>	<i>9</i>
5.3.	<i>Основные средства .....</i>	<i>10</i>
5.4.	<i>Дебиторская задолженность Общества .....</i>	<i>13</i>
5.5.	<i>Прочие оборотные активы.....</i>	<i>14</i>
5.6.	<i>Запасы, налог на добавленную стоимость.....</i>	<i>14</i>
5.7.	<i>Денежные средства Общества.....</i>	<i>15</i>
5.8.	<i>Капитал. Выплата доходов по участию в Обществе .....</i>	<i>16</i>
5.9.	<i>Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.....</i>	<i>16</i>
5.10.	<i>Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства .....</i>	<i>17</i>
6.	Иные сведения в отношении Общества .....	17
6.1.	<i>События, произошедшие после отчетной даты .....</i>	<i>17</i>
6.2.	<i>Информация по прекращаемой деятельности .....</i>	<i>17</i>
6.3.	<i>Информация о неопределенности в деятельности Общества .....</i>	<i>17</i>
6.4.	<i>Информация о государственной помощи .....</i>	<i>17</i>

## 1. Общие сведения о компании

Общество с ограниченной ответственностью «Техно Авто» учреждено в соответствии с Учредительным договором и Уставом общества и зарегистрировано в Межрайонной Инспекции Федеральной Налоговой службе № 46 по г. Москве 16.02.2005г., ОГРН 1057746264762.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Техно Авто».

Уставный капитал Общества сформирован в размере 60 020 000,00 рублей (шестьдесят миллионов двадцать тысяч) рублей 00 копеек.

Основными видами деятельности фирмы являются:

- торговля легковыми автомобилями;
- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей;
- торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- деятельность страховых агентов;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Юридический адрес Общества: 117574, г. Москва, Новоясеневский проспект, д. 6, стр. 3, комн.42.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Согласно Уставу Общества, органами управления являются: общее собрание участников, единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Согласно Уставу Общества, Совет директоров (наблюдательный совет), Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрены.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества (участниками Общества) являлись 5 физических лиц.

Перечень учредителей Общества представлен в Таблице 1.

Таблица 1. Список учредителей Общества (структура уставного капитала)

Наименование Учредителя	Номинальная стоимость долей, руб.	В процентах уставного капитала
Воеводина Татьяна Викторовна	30 070 020,00	50,1000%
Машкова Наталья Глебовна	8 050 000,00	13,4122%
Сенин Владимир Сергеевич	8 040 000,00	13,3955%

Наименование Учредителя	Номинальная стоимость долей, руб.	В процентах уставного капитала
Петров Борис Иванович	7 979 980,00	13,2955%
Новикова Анна Евгеньевна	5 880 000,00	9,7968%
<b>ИТОГО</b>	<b>60 020 000,00</b>	<b>100%</b>

Конечный бенефициар (физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в уставном капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия юридического лица).

Бенефициаром Общества по состоянию на отчетную дату является Воеводина Татьяна Викторовна (50,1 % УК Общества).

С 14 августа 2020 года и по состоянию на отчетную дату: генеральный директор Халиков Насрулла Магомедович.

Среднегодовая численность составляет 91 (девяносто один) человек.

Фонд заработной платы за 2021 год – 118 596 404 руб. Фонд заработной платы управленческого персонала за 2021 год составил 537 732 руб.

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Правилами бухгалтерского учета, признанными Законом № 402-ФЗ федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Правилами.

## **2. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности**

В 2019 году допущено искажение показателей бухгалтерской отчетности по строкам «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса (стр. 1370) и Отчета об изменениях капитала (стр.3300), а так же по строкам «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах (стр. 2400) и Отчета об изменениях капитала (стр.3310) в связи с некорректным списание отложенного налогового актива за счет чистой прибыли в размере 6 749 тыс. руб. Допущенная ошибка, имеющая несущественную величину по отношению к валюте баланса, исправлена ретроспективным методом в 2020 году, что повлияло на величину соответствующих показателей бухгалтерской отчетности за 2020 году.

### **3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

#### **Способы амортизации основных средств**

Общество начисляет амортизацию линейным способом. Сроки эксплуатации по основным средствам с 01.01.2017 равны:

- 1 группа (от 1 до 2 лет включительно) – 13 месяцев;
- 2 группа (от 2 до 3 лет включительно) – 25 месяцев;
- 3 группа (от 3 до 5 лет включительно) – 37 месяцев;
- 4 группа (от 5 до 7 лет включительно) – 61 месяца;
- 5 группа (от 7 до 10 лет включительно) – 85 месяцев;
- 6 группа (от 10 до 15 лет включительно) – 121 месяца;
- 7 группа (от 15 до 20 лет включительно) – 181 месяца;
- 8 группа (от 20 до 25 лет включительно) – 241 месяца;
- 9 группа (от 25 до 30 лет включительно) – 301 месяцев;
- 10 группа (свыше 30 лет) – 361 месяца.

#### **Способы оценки производственных запасов, товаров**

Отражение процесса приобретения и заготовления материалов ведется с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости. Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, тара, используемая для упаковки и транспортировки продукции

(товаров), и другие материальные ресурсы отражаются в бухгалтерском балансе по их фактической себестоимости на момент прихода материалов. Фактическая себестоимость материальных ресурсов определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение, изготовление и транспортировку

Оценка производственных запасов, товаров производится по методу ФИФО.

#### 4. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Дочерние общества отсутствуют.

Зависимые общества отсутствуют.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу представлена в Таблице 2.

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- генеральному директору Общества;
- заместителям директора Общества по основным направлениям деятельности (продажи, финансы, производство и др.);
- главному бухгалтеру Общества.

Таблица 2. Информация о выплаченных вознаграждениях

(руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения всего, в том числе:	6 060 072	3 539 365
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии), другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	5 210 335	3 006 148
Отчисления во внебюджетные фонды	849 737	533 217
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
Выходные пособия	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Отсутствуют активы и обязательства, участвующие в операциях с основными владельцами.

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с Обществом за период 2020 – 2021 годы, отсутствуют.

**Сведения об аффилированных лицах**

Таблица 3. Перечень аффилированных лиц Общества

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Номинальная стоимость доли в уставном капитале Общества, руб.	Размер доли в уставном капитале Общества
1	2	3	4	5	6	7
1	Воеводина Татьяна Викторовна	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	23.10.2018 г.	30 070 200,00	50,1%
2	Машкова Наталья Глебовна	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	25.01.2005 г.	8 050 000,00	13,4122%
3	Новикова Анна Евгеньевна	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	25.01.2005 г.	5 880 000,00	9,7968%
4	Петров Борис Иванович	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	25.01.2005 г.	7 979 980,00	13,2955%
5	Сенин Владимир Сергеевич	Согласие на раскрытие данной информации от аффилированного лица не получено	Является участником Общества	25.01.2005 г.	8 040 000,00	13,3955%
6	Халиков Насрулла Магомедович		Лицо осуществляет полномочия исполнительного органа – является Генеральным директором Общества	13.08.2020 г.		

## 5. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

### Основным видом деятельности Общества в 2021 г. являлись:

- торговля легковыми автомобилями;
- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей;
- торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- деятельность страховых агентов.

### 5.1. Основные показатели деятельности за 2021 год

#### Доходы, расходы, нераспределенная прибыль Общества

За отчетный период чистая прибыль Общества составила 34 669 тысяч рублей, что на 27 830 тысяч рублей больше, чем по итогам 2020 года.

Сумма нераспределенной прибыли по итогам 2021 года составила 57 061 тысяча рублей, что более, чем на 150% больше, чем по итогам 2020 года.

На величину чистой прибыли повлияли следующие доходы и расходы.

Таблица 4. Основные показатели деятельности Общества по видам

руб.

Вид номенклатуры	Выручка	НДС	Себестоимость	Валовая прибыль
Гарантийный ремонт а/м по договорам с поставщиками	9 897 719	1 649 620	6 286 311	1 961 788
Продажа запчастей	21 412 312	3 568 720	17 212 350	631 242
Комиссионное вознаграждение (прочее)	255 918	42 653	-	213 265
Комиссионное вознаграждение банков	19 909 231	3 318 205	-	16 591 026
Комиссионное вознаграждение от реализации автомобилей	500 943	83 490	-	417 453
Комиссионное вознаграждение от страховых компаний	78 163 480	13 027 247	-	65 136 233
Оказание услуг по ТО и ремонту а/м	115 326 630	19 221 105	153 517 688	-57 412 163
Продажа а/м Ниссан	1 472 686 690	245 447 782	1 199 416 921	27 821 987
Продажа а/м с пробегом выкупленных у физ. лица	559 754 497	18 507 791	461 413 600	79 833 106
Продажа а/м с пробегом выкупленных у юр. лица	33 497 546	5 582 924	25 021 921	2 892 701

Вид номенклатуры	Выручка	НДС	Себестоимость	Валовая
Продажа а/м Хёндэ	2 108 281 622	351 380 271	1 597 281 516	159 619 835
Прочие активы	-	-	-	-
Услуги хранения	1 257 135	209 521	-	1 047 614
<b>Итого</b>	<b>4 420 943 724</b>	<b>336 039 329</b>	<b>3 460 150 307</b>	<b>298 754 087</b>

**Затраты на производство (расходы на продажу)**

Таблица 5. Затраты по видам

(руб.)

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	49 601 732	31 843 174
Расходы на оплату труда	118 596 404	76 251 607
Отчисления на социальные нужды	20 559 315	16 050 942
Амортизация	13 647 681	10 079 594
Прочие затраты	231 010 550	61 285 014
<b>Итого по элементам</b>	<b>433 415 682</b>	<b>195 510 331</b>

**Информация о составе прочих доходов и расходов**

Сведения о составе прочих доходов и расходов Общества в отчетном периоде представлена в Таблице 6.

Таблица 6. Состав прочих доходов и расходов Общества

Наименование	Доход, руб.	Расход, руб.
Бонус по итогам работы	39 367 197	-
Комиссия банка	-	8 792 612
Налог на имущество	-	1 317 440
Проценты по депозитам	12 767	-
Проценты по коммерческим кредитам	-	755 205
Проценты по кредитам	-	25 887 034
Прочие внереализационные доходы (расходы)	278 066	10 880 105
Торговые скидки	29 968 309	2 156 514
Транспортный налог	-	124 763
Штрафы, пени, неустойки по договорам	-	806 086
<b>Итого:</b>	<b>69 626 339</b>	<b>50 719 755</b>

## 5.2. Сведения об обязательствах Общества

### 5.2.1 Займы и кредиты

Обществом в отчетном периоде были получены кредиты. Сведения о краткосрочных кредитах представлены в таблице 7.

Сведения о долгосрочных кредитах, полученных Обществом, представлены в таблице 8.

Таблица 7. Краткосрочные кредиты

руб.

<b>Задолженность по кредитам, полученным на 01.01.2021 г.</b>	12 141 160
<b>в т.ч. по начисленным к уплате процентам</b>	-
Получено	1 492 870 866
Погашено	1 454 530 526
Начислено процентов	5 319 452
Оплачено процентов	5 319 452
<b>Задолженность по кредитам, полученным на 31.12.2021 г.</b>	50 481 500
<b>в т.ч. по начисленным к уплате процентам</b>	-

Таблица 8. Долгосрочные кредиты

руб.

<b>Задолженность по займам, полученным на 01.01.2021 г.</b>	142 499 699
<b>в т.ч. по начисленным к уплате процентам</b>	-
Получено	1 879 126 974
Погашено	1 909 127 357
Начислено процентов	21 810 316
Оплачено процентов	21 810 316
<b>Задолженность по займам, полученным на 31.12.2021 г.</b>	112 499 316
<b>в т.ч. по начисленным к уплате процентам</b>	-

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договорах.

### 5.2.1. Кредиторская задолженность Общества.

Сведения о движении кредиторской задолженности Общества за отчетный период представлены в Таблице 9.

Таблица 9. Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах  
тыс. руб.

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2020	24 061	57 497
	2021	57 497	114 237
Долгосрочная кредиторская задолженность	2020	-	-
	2021	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2020	24 061	57 497
	2021	57 497	114 327
Поставщики и подрядчики	2020	4 616	11 183
	2021	11 183	26 003
Авансы полученные	2020	3 638	1 271
	2021	1 271	3 730
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2020	10 957	25 499
	2021	25 499	57 720
Прочие кредиторы	2020	4 850	19 544
	2021	19 544	26 786

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

### **5.3. Основные средства**

#### **Наличие и движения основных средств**

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Переоценка стоимости основных средств не производится.

Информация о движении основных средств представлена в таблице 10. Сведения об арендованных основных средствах представлена в Таблице 11.

Таблица 10. Информация об основных средствах

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость
Основные средства (всего)	за 2020 г.	103 055	(33 491)	23 719	(1 908)	591	(10 080)	124 866	(42 980)
	за 2021 г.	124 866	(42 980)	37 413	(5 531)	2 408	(13 648)	156 748	(54 220)
в том числе:									
Здания	за 2020 г.	87 360	(27 421)	-	-	-	-	87 360	(27 421)
	за 2021 г.	87 360	(27 906)	-	-	-	-	87 360	(27 906)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020 г.	7 091	(3 362)	-	(100)	64	(2 199)	6 991	(5 497)
	за 2021 г.	6 991	(5 497)	1 384	-	-	(1 547)	8 375	(7 044)
Транспортные средства	за 2020 г.	482	(143)	22 791	(1 588)	386	(5 054)	21 684	(4 810)
	за 2021 г.	21 684	(4 810)	10 186	(5 531)	2 408	(8 263)	24 436	(10 665)
Другие основные средства	за 2020 г.	8 437	(2 668)	928	(220)	141	(2 826)	8 830	(5 252)
	за 2021 г.	8 830	(5 252)	25 843	-	-	(3 353)	34 673	(8 605)

**Арендованные основные средства**

Таблица 11. Сведения об арендованных основных средствах

<b>Наименование основного средства</b>	<b>Договор</b>	<b>Контрагент</b>
Помещения по адресам: 117574, г. Москва, Новоясеневский проспект, д. 6, к. 1	Договор аренды №1 от 13.06.2019 г., площадь 3 838,4 кв.м.	ООО «Техно-Инвест- Центр»
117574, г. Москва, Новоясеневский проспект, д. 6, к. 3, комн.42	Договор аренды №38 от 22.04.2019 г., площадь 11,6 кв.м.	ООО «Техно-Инвест- Центр»
HYUNDAI Tucson2,4 VINXWEJ381BDL0000023	Лизинговый договор №ДЛ 1079 от 19.02.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
Автомобиль HYUNDAI Santa Fe2,2 VINXWES381CDK0001654	Лизинговый договор №ДЛ 1080 от 19.02.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
Автомобиль HYUNDAI Elantra2 VINXWEDC41FBK0005720	Лизинговый договор №ДЛ 1081 от 19.02.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN TERRANO2 VINZ8NHSNHGD63434815	Лизинговый договор №ДЛ 1087 от 19.02.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN MURANO3,5 VINZ8NTANZ52GS009564	Лизинговый договор №ДЛ 1090 от 19.02.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN QASHQAI2 VINZ8NFBNJ11ES101979	Лизинговый договор №ДЛ 1092 от 19.02.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN X-TRAIL VINZ8NTBNT32ES123449	Лизинговый договор №ДЛ 1179 от 07.09.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN QASHQAI VINZ8NFBNJ11ES114961	Лизинговый договор №ДЛ 1184 от 28.09.2020 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN MURANO VINZ8NTANZ52GS013724	Лизинговый договор №ДЛ 1257 от 14.01.2021 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN X-TRAIL VINZ8NTANT32ES134923	Лизинговый договор №ДЛ 1271 от 04.03.2021 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN QASHQAI VINZ8NFBAJ11ES125229	Лизинговый договор №ДЛ 1272 от 04.03.2021 г.	ООО «Роял Капитал»
NISSAN X-TRAIL VINZ8NTBNT32ES138272	Лизинговый договор №ДЛ 1328 от 23.06.2021 г.	ООО «Роял Капитал»
Автомобиль HYUNDAI Sonata 2,5 VINXWEL341BBL000404 гос.№ А513ЕН797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»

Наименование основного средства	Договор	Контрагент
Автомобиль HYUNDAI CRETA VIN: Z94PE815DNR000246 Рег.№ K649EP797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»
Автомобиль HYUNDAI Elantra VINXWELN41GBM0000180 гос.№ O739BK797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»
Автомобиль Hyundai PALISADE VIN: XWER381CDM0000089 Рег.№ M040EP797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»
Автомобиль HYUNDAI Santa Fe 2,2 VINXWES381NHM0000345 гос.№ E246EM797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»
Автомобиль HYUNDAI Solaris 1.6 VINZ94K341CBMR295088 Рег.№ T659EK797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»
Автомобиль HYUNDAI Tucson 2,0 VINKMHJC81CDNU022461 гос.№ C703EE797	Договор аренды транспортных средств № 2020-07-41 от 23.07.2020 г.	ООО «ХЕНДЭ МОТОР СНГ»

#### 5.4. Дебиторская задолженность Общества

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Сведения о движении дебиторской задолженности Общества за отчетный период представлены в Таблице 12.

Таблица 12. Информация о дебиторской задолженности

тыс. руб.

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода		остаток на конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	2020	48 186	-	82 956	-
	2021	82 956	-	96 365	-

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода		остаток на конец периода	
		учтенная по условиям	величина резерва по	учтенная по	величина резерва по
Долгосрочная дебиторская задолженность	2020	-	-	-	-
	2021	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2020	48 186	-	82 956	-
	2021	82 956	-	96 365	-
в т. ч.: покупатели и заказчики	2020	13 172	-	28 596	-
	2021	28 596	-	32 990	-
авансы выданные	2020	32 726	-	48 762	-
	2021	48 762	-	58 155	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2020	365	-	909	-
	2021	909	-	908	-
Прочая дебиторская задолженность	2020	1 922	-	4 688	-
	2021	4 688	-	4 312	-

### 5.5. Прочие оборотные активы

Сведения о движении прочих оборотных активов представлены в Таблице 13.

Таблица 13. Информация о прочих оборотных активах

Прочие оборотные активы по видам	тыс. руб.	
	Стоимость на начало периода	Стоимость на конец периода
Расходы, связанные с распространением COVID-19, подлежащие списанию в течение года	8 002	6 758

### 5.6. Запасы, налог на добавленную стоимость

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов, отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса. По состоянию на 31 декабря 2021 года показатель составил 1 594 тыс. рублей.

Сведения о движении запасов Общества в отчетном периоде представлены в Таблице 14.

Таблица 14. Информация о запасах

(тыс. руб.)

Запасы по видам	на 31 декабря 2021года		на 31 декабря 2020 года	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
<b>Всего</b>	<b>150 826</b>	-	<b>101 157</b>	-
Товары	132 546	-	41 497	-
Товары отгруженные	-	-	36 173	-
Материалы	18 280	-	23 487	-

### 5.7. Денежные средства Общества

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады до востребования со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

Таблица 15. Информация о денежных средствах и их эквивалентах

тыс. руб.

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств	
	на 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020года
Денежные средства	46 117	6 724
в т.ч. касса	38 632	6 264
расчетные счета	7 485	459
валютные счета	-	1

## **5.8. Капитал. Выплата доходов по участию в Обществе**

### **Уставный капитал**

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 60 020 тысяч рублей.

Обществом сформирован добавочный капитал в размере 6 тысяч рублей.

### **Чистые активы**

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 117 087 тысяч рублей. Изменение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой 34 669 тыс. руб.

Чистые активы общества превышают его уставный капитал на 57 067 тысяч рублей.

### **Сумма дивидендов**

По итогам 2020,2021 годов Обществом дивиденды не выплачивались.

## **5.9. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы**

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

В отчетном периоде у Общества отсутствует сомнительная задолженность перед дебиторами и кредиторами. Задолженность по неоплаченным отпускам отсутствует.

Сформирован резерв на неиспользованные отпуска в размере 11 534 тыс. рублей.

В отчетном периоде Общество не создавало резервы под сомнительную задолженность.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц.

#### **5.10. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства**

Общество применяет ПБУ 18 балансовым методом. Она отражает отложенный налоговый актив в размере 1 790 тыс. рублей по полученному в 2019 году убытку. Оно отражает отложенный налог по начисленной амортизацией 137 тыс. руб.

### **6. Иные сведения в отношении Общества**

#### **6.1. События, произошедшие после отчетной даты**

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

#### **6.2. Информация по прекращаемой деятельности**

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

#### **6.3. Информация о неопределенности в деятельности Общества**

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

#### **6.4. Информация о государственной помощи**

В отчетном периоде Общество не являлось получателем государственной помощи.

**Генеральный директор**

**ООО «ТЕХНО АВТО»**

30 марта 2022 года

**Халиков Н.М.**