ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛУИДОРГАРАНТИЯ-ЧЕЛЯБИНСК»
ИНН: 7447279002, КПП: 744901001, ОГРН: 1177456098819,
адрес: 454135, Челябинская обл., Челябинск г., Копейское ш., дом 27Ж, офис 1

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2021 года

Место: г. Челябинск
Дата: 20.03.2022г.
Периодичность: годовая
Единица измерения: рубли

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

ИНН:	7447279002
КПП:	744901001
ОГРН:	1177456098819
ОКПО:	20245882
Расчетный счет:	40702810672000021792
Банк:	ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК
БИК:	047501602
Корр. счет:	30101810700000000602

Юридический адрес:

	454135, Челябинская обл., Челябинск г., Копейское ш., дом 27Ж, офис 1
Телефон:	8 (351) 216-07-07
Директор:	Разумов Игорь Сергеевич

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 109 человек

Размер уставного капитала организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей

Основной вид деятельности (ОКВЭД):
45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности

Организация имеет обособленное подразделение по адресу:
454081, Челябинская обл., Челябинск г., Механическая ул., дом 14, строение 1

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации (основные показатели деятельности организации)

Выручка	1 352 741 тыс.руб.
Себестоимость продаж	1 222 716 тыс.руб.
Коммерческие расходы	83 042 тыс. руб.
Управленческие расходы	17 037 тыс. руб.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации содержится в табличных формах пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

4. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ЛУИДОР ООО	52 120 514,65		633 325 515,23	660 235 765,50	25 210 264,38	
№ Б/Н от 01.06.2018 (Челябинск-Механическая-Техцентр)	1 960,97				1 960,97	
62	1 960,97				1 960,97	
№ ЛГЧ-13/КП (Оргтехника) от 19.04.2021			185 000,00	185 000,00		
60			185 000,00	185 000,00		
№ ЛГЧ/02-09КП от 02.10.2020			10 560 183,00	10 560 183,00		
62			10 560 183,00	10 560 183,00		
Автомобили (Луидор)			1 258 525,00	1 258 525,00		
62			1 258 525,00	1 258 525,00		
Договор займа № 1-3012/20-З от 30.12.2020г.	50 000 000,00		499 999,97	499 999,97	50 000 000,00	
58	50 000 000,00				50 000 000,00	
76			499 999,97	499 999,97		
Договор займа № ЛГЧ-3/-З от 12.02.2021г.			6 000 529,34	529,34	6 000 000,00	
58			6 000 000,00		6 000 000,00	

76			529,34	529,34		
Договор поставки Л-02/03/2020 от 02.03.2020 г.	2 139 257,43		604 449 055,79	637 358 976,22		30 770 663,00
60	2 139 257,43		604 449 055,79	637 358 976,22		30 770 663,00
Договор поставки Л-02/03/2020 от 02.03.2020 г. (авансовый платеж)			10 000 000,00	10 000 000,00		
60			10 000 000,00	10 000 000,00		
С поставщиком ЛуидорГарантия-Челябинск ООО (услуги связи)		20 703,75	372 222,13	372 551,97		21 033,59
60		20 703,75	372 222,13	372 551,97		21 033,59
ЛУИДОР ООО ПКФ	1 290,00		11 200 888,20	11 403 092,20		200 914,00
№ 1411/2019 от 14.11.2019 (Челябинск-Механическая-Техцентр)	1 290,00		43 448,20	35 652,20	9 086,00	
62	1 290,00		43 448,20	35 652,20	9 086,00	
С поставщиком ЛУИДОРГАРАНТИЯ-ЧЕЛЯБИНСК Механическая			11 157 440,00	11 367 440,00		210 000,00
60			11 157 440,00	11 367 440,00		210 000,00
ЛУИДОР-АЛЬЯНС ООО		2 009 195,00	50 363 387,20	48 354 192,20		
ЛГЧЕЛ-П21/078 от 01.07.2021 г.			24 188 758,85	24 188 758,85		
62			24 188 758,85	24 188 758,85		
С поставщиком ЛУИДОРГАРАНТИЯ-ЧЕЛЯБИНСК ООО		2 009 195,00	26 174 628,35	24 165 433,35		
60		2 009 195,00	26 174 628,35	24 165 433,35		
ЛУИДОР-ГАРАНТ ООО		405 570,71	41 017 836,92	42 043 271,39		1 431 005,18
№ 124 от 25.04.2018 (Челябинск-Механическая-Техцентр)			52 957,09	54 513,77		1 556,68
62			52 957,09	54 513,77		1 556,68
№ 42 от 17.04.2018 (Челябинск-Механическая-Техцентр)		405 570,71	40 964 879,83	41 988 757,62		1 429 448,50
60		405 570,71	40 940 084,87	41 963 962,66		1 429 448,50
76			24 794,96	24 794,96		
ЛУИДОР-КАЗАНЬ ООО			4 787 856,00	4 787 856,00		
С покупателем ЛУИДОРГАРАНТИЯ-ЧЕЛЯБИНСК ООО			4 787 856,00	4 787 856,00		
62			4 787 856,00	4 787 856,00		
ЛУИДОР-ТЕХЦЕНТР ООО			3 654 100,00	3 654 100,00		
№ 39 от 01.01.2020			3 502 100,00	3 502 100,00		
60			3 502 100,00	3 502 100,00		

С поставщиком ООО "ЛуидорГарантия-Челябинск"			152 000,00	152 000,00		
60			152 000,00	152 000,00		
ЛУИДОР-ТЮНИНГ ООО	29 052,15			23 554,71	5 497,44	
№ ЛТ155/2-ДС 20 от 01.11.2019 (Челябинск-Механическая-Техцентр)	23 554,71			23 554,71		
62	23 554,71			23 554,71		
С покупателем ЛуидорГарантия-Челябинск ООО (Челябинск)	5 497,44				5 497,44	
62	5 497,44				5 497,44	
ЛУИДОР-ТЮНИНГ ПЛЮС ООО			55 000,00	55 000,00		
С поставщиком ЛУИДОРГАРАНТИЯ-ЧЕЛЯБИНСК ООО			55 000,00	55 000,00		
60			55 000,00	55 000,00		
Луидор-Уфа ООО		49 336 203,00	418 233 448,30	392 162 586,70		23 265 341,40
№ ЛГЧ-13/КП от 19.04.2021			1 981 006,80	1 981 006,80		
60			1 981 006,80	1 981 006,80		
№ ЛГЧ/01-12 от 01.12.2020 (Доставка автомобилей)			772 353,50	772 352,90	0,60	
60			772 353,50	772 352,90	0,60	
№ ЛГЧЕЛ-18/129 от 01.01.2018 (Челябинск - Механическая)		11 000,00	11 000,00			
60		11 000,00	11 000,00			
№ ЛУ/01/12/20 от 01.12.2020 (Хранение имущества)			319 965,00	331 005,00		11 040,00
60			319 965,00	331 005,00		11 040,00
Договор поставки автомобилей № 01/10 от 01.10.2019г.		49 325 203,00	411 715 854,00	385 644 953,00		23 254 302,00
60		49 325 203,00	411 715 854,00	385 644 953,00		23 254 302,00
Продажа автомобилей по счетам			3 433 269,00	3 433 269,00		
62			3 433 269,00	3 433 269,00		
ЛУИДОРГАРАНТИЯ-КАЗАНЬ ООО		13 533,00	2 138 776,12	2 149 843,12		24 600,00
№ Б/Н от 11.08.2020 (Челябинск-Механическая-Техцентр)			1 336,00	1 336,00		
62			1 336,00	1 336,00		
№ ЛГК 06/19-22П от 03.06.2019 (Челябинск-Механическая-Техцентр)		13 533,00	2 137 440,12	2 148 507,12		24 600,00

60		13 533,00	2 137 440,12	2 148 507,12		24 600,00
ЛуидорГарантия-Уфа ООО		56 584,00	1 221 208,05	1 120 487,65	44 136,40	
№ 1421 от 14.01.2020 (Челябинск-Механическая-Техцентр)	2 058,00		316 838,82	247 622,42	71 274,40	
62	2 058,00		316 838,82	247 622,42	71 274,40	
№ 19/05-3 от 14.01.2020 (Челябинск-Механическая-Техцентр)		58 642,00	904 369,23	872 865,23		27 138,00
60		58 642,00	904 369,23	872 865,23		27 138,00
ЛУИДОРСЕРВИС-САРАНСК ООО			35 562 897,57	31 540 269,57	4 022 628,00	
№ ЛГЧ-30/МХ от 23.11.2021 г.			35 274 048,00	31 251 420,00	4 022 628,00	
60			35 274 048,00	31 251 420,00	4 022 628,00	
№ ЛП-707 от 01.07.2021 (Челябинск-Механическая-Техцентр)			288 849,57	288 849,57		
60			288 849,57	288 849,57		
ЛУИДОРСЕРВИС-ЧЕБОКСАРЫ ООО			2 875,00	2 875,00		
С покупателем ЛУИДОРГАРАНТИЯ-ЧЕЛЯБИНСК ООО			2 875,00	2 875,00		
62			2 875,00	2 875,00		
ЛУИДОРСЕРВИС-Челябинск ООО		78 385 299,73	169 999 586,83	241 737 485,50		150 123 198,40
№ ЛГЧ/П/01/01/18 от 01.01.2018 (Челябинск-Механическая-Техцентр)			42 000,00		42 000,00	
62			42 000,00		42 000,00	
№ ЛСЧ-20/00132 от 02.03.2020 (Челябинск-Механическая-Техцентр)			15 400 377,01	27 786 578,11		12 386 201,10
60			15 400 377,01	27 786 578,11		12 386 201,10
Б/Н от 01.10.2019 реализация з/ч ЛГЧ на ЛС-Чел (ОУ)			79 382,12	79 382,12		
62			79 382,12	79 382,12		
Договор аренды ЛГЧ-01/01-2020-01 от 01.01.2020			110 000,00	115 000,00		5 000,00
76			110 000,00	115 000,00		5 000,00
Договор аренды ЛГЧ-03/02-2021СА от 01.01.2021			1 758 160,00	1 758 160,00		
76			1 758 160,00	1 758 160,00		

Договор займа № ЛС/Ч/3/07/08/19-02 от 07.08.2019г.		29 700 000,00	29 760 246,58	60 246,58		
67		29 700 000,00	29 760 246,58	60 246,58		
Договор займа № ЛСЧ-07/3 от 10.12.2021г.				14 004 219,18		14 004 219,18
67				14 004 219,18		14 004 219,18
Договор займа № ЛСЧ-31/3 от 23.11.2021г.				12 006 410,96		12 006 410,96
67				12 006 410,96		12 006 410,96
Договор займа № ЛСЧ-6/3 от 12.03.2021г.			10 019 739,73	10 019 739,73		
67			10 019 739,73	10 019 739,73		
Договор займа № ЛСЧ-7/3 от 31.08.2021г.			28 767,12	70 116 986,30		70 088 219,18
67			28 767,12	70 116 986,30		70 088 219,18
Договор займа № ЛСЧ-8/3 от 04.10.2021г.				20 024 109,59		20 024 109,59
67				20 024 109,59		20 024 109,59
Договор займа № ЛСЧ/2-3/2020 от 21.12.2020г.		50 000 000,00	27 182 520,57	215 821,94		23 033 301,37
67		50 000 000,00	27 182 520,57	215 821,94		23 033 301,37
Договор займа № ЛСЧ/4-3/2021 от 29.01.2021г.			20 057 808,22	20 057 808,22		
67			20 057 808,22	20 057 808,22		
ЛГЧ/П/01/01/18 от 01.01.2018 межхолдерный В (реализация з/ч)	1 314 700,27		65 560 585,48	65 493 022,77	1 382 262,98	
62	1 314 700,27		65 560 585,48	65 493 022,77	1 382 262,98	
Итого		**78 055 528,64**	**1 371 563 375,42**	**1 439 270 379,54**		**145 762 532,76**

5. Сведения об аффилированных лицах

Раздел I. Состав аффилированных лиц на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Корнилов Сергей Александрович	г. Нижний Новгород	Лицо, которое имеет право распоряжаться 50% общего количества голосов	25.10.2017	50
2	Тихонова Мария Александровна	г. Нижний Новгород	Лицо, которое имеет право распоряжаться 50% общего количества голосов	25.10.2017	50
3	Разумов Игорь Сергеевич	г. Челябинск	Лицо, выполняющее роль единоличного исполнительного органа, директор (директор)	08.12.2020	-
4	ООО «ЛуидорСервис-Челябинск»	г. Челябинск	Один исполнительный орган и участники общества	29.07.2015	-

Раздел II. Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц,

за период с 01.01.2021 по 31.12.2021

№ п/п	Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1	Лица добавлены в список аффилированных лиц		

Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

1	2	3	4	5	6
1	-	-	-	-	-

Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:

1	2	3	4	5	6
1	-	-	-	-	-

6. Сведения о бенефициарных владельцах

N п/п *	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего его личность (для физического лица)	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар	Информация о подтверждающих документах (Наименование, реквизиты и т.д.)
1	Корнилов Сергей Александрович	Нижегородская обл., Кстовский район, дер. Голошубиха, ул. Центральная, 38	2211 №737143	Участник	Протокол о создании ООО № 1 от 25.10.2017
2	Тихонова Мария Александровна	г. Нижний Новгород, ул. Почаинская, 22-8	2203 №991966	Участник	Протокол о создании ООО № 1 от 25.10.2017

7. Информация о влиянии коронавирусной инфекций COVID-19 на деятельность организации

Обществом оценены риски на текущую дату по обязательствам, возникшим в эпидемиологической обстановке по распространению коронавирусной инфекций COVID-19. С учетом того, что организация является дилером автозавода ГАЗ (Общество с ограниченной ответственностью "ГК "СОВРЕМЕННЫЕ ТРАНСПОРТНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ", ИНН 5262369563) и осуществляет услуги по гарантийному ремонту и обслуживанию автотранспорта специального назначения (МЧС, скорая помощь), возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение минимальны.

Исполнительный орган подтверждает отсутствие оказания возможного существенного влияния COVID-19 на продолжение непрерывно осуществлять деятельность организации в ближайшие 12 месяцев.

8. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика организации утверждена приказом директора ООО «ЛуидорГарантия-Челябинск» от 20.11.2017 г. N Б/Н "Об учетной политике".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- амортизации по всем объектам основных средств начисляется линейным способом;
- при выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости;

- отчисления в резерв по сомнительным долгам не производится, если есть уверенность о погашении задолженности в ближайшие 12 месяцев.

В отчетном периоде учетная политика в целях бухгалтерского учета изменена в части применения ФСБУ 9/2019 «Запасы».

Также изменениями в учетную политику с 2021 года определен порядок формирования в бухгалтерском учете резерва по списанию сомнительной дебиторской задолженности.

Остальные положения учетной политики остались без изменений.

9. Информация об изменении оценочного значения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период

В отчетном периоде организацией создан резерв для оплаты отпусков сотрудников в размере 2 246 538,29 рублей.

10. Информация о вложении во внеоборотные активы за отчетный период

Внеоборотный актив	Стоимость актива, рублей
A21R32-0972-26-507-57-00-000, Vin: XU42824NEL0000113 Челябинск	900 982,50
Автомойка PORTOTECNICA ELITE 2840T IDAF 27654	63 145,83
Ворота промышленные из сэндвич панелей (Доп.1)	125 647,00
Ворота промышленные из сэндвич панелей (Доп.2)	125 647,00
Ворота промышленные из сэндвич панелей (Доп.3)	136 147,00
Ворота промышленные из сэндвич панелей (Доп.4)	136 147,00
Ворота промышленные секционные	91 843,00
Ворота промышленные секционные (новая СТО)	101 484,00
ГАЗ-27527-353, Vin: X96275270K0880680	639 498,33
ГАЗ-27527-363 VIN: X96275270H0832017 Челябинск снят с учета 12.03.2021	199 070,83
ГАЗ-27527-373, Vin: X96275270L0890744 Челябинск	581 848,33
ГАЗ-A31R32-220, Vin: X96A31R32M0920727	1 455 291,67
ГАЗ-A32R32-80, Vin: X96A32R32L0888073	974 600,00
Грузовая стальная платформа со шкалой (RAL 5010)	61 950,00
Диагностический прибор на базе ПК Navigator TXTs	252 274,84
Диагностическое оборудование (программ) прицепа WABCO	78 641,67
Канавный домкрат (траверса)	116 363,33
Ключ динамометрический 300-1500 Нм 7455-1500 1"	90 000,00
Коммутатор управляемый D-Link-DGS-3120	64 771,67

Комплект АСКАН-10К	45 626,67
Комплект для диагностики пневмосистем WABCO	134 983,33
Моечная машина AV1000AK	377 500,00
Моноблок HP 205 G4, 21.5 "	42 200,00
Оборудование для ВКС	56 422,00
Периметральное видеонаблюдение	161 665,00
Подъемник П-238М2Р 4-х стоечный с подставками 16 т № 1	615 166,67
Подъемник П-238М2Р 4-х стоечный с подставками 16 т № 2	615 166,67
Подъемник П1-01МН с основанием "Антей" 5т № 5	279 916,67
Подьемник 4-ех стоечный WERTHER 442LP 3Н:G0661234	59 738,00
Подьемник 4-ех стоечный WERTHER 442LP 3Н:G0661235	59 738,00
Подьемник 4-ех стоечный WERTHER 442LP 3Н:G0661236	59 738,00
Подьемник 4-ех стоечный WERTHER 442LP 3Н:G0661237	59 738,00
Подьемник 4-ех стоечный WERTHER 442LP 3Н:G0661238	59 738,00
Подьемник автомобильный, грузоподъемность до 5 т	129 166,67
Пускозарядное утройство ENERGY 1000	87 110,00
Рекламный ретро-автомобиль	41 621,00
C41RB3-1010-48-073-73-00-011 , Vin: Z783010GDL0061391 Челябинск	1 531 873,33
C4ARD2-1010-18-928-60-00-900, Vin: X96C4ARD2L1127756	2 028 940,83
Стенд проверки ГБО и дегазации	111 070,83
Стенд развал схождения Техновектор,7204НТ 3Н:7160239	95 530,00
Стойка на 3 рабочих места КАМАЗ	110 916,67
Установка для заправки рефрижераторов с фреонами R404a, R407c, автомат ОК CLIMA 404	232 825,00
Установка для обслуживания автомобильных кондиционеров	152 780,83
Итого	**13 344 526,17**

11. Информация о финансовых вложениях

Размер финансовых вложений на конец отчетного периода составляет 56 000 000 (пятьдесят шесть миллионов) рублей 00 копеек - выданы займы.

12. Информация о событиях после отчетной даты

В отношении всех событий после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации, были сделаны необходимые корректировки или раскрыта необходимая информация (МСА 560).

13. Информация об системе внутреннего контроля

В целях мониторинга процесса внутреннего контроля (далее ВК), выявления и анализа проблем, связанных с функционированием системы ВК, а также разработки предложений по совершенствованию системы и повышению эффективности ВК в организации создана служба внутреннего контроля (далее СВК). В своей деятельности СВК и ее сотрудники руководствуются действующим законодательством РФ, иными нормативными актами, уставом и иными внутренними документами общества, должностными инструкциями сотрудников СВК.

14. Информация в части формирования финансового результата за 2021 год (применение ПБУ 18/02)

По состоянию на 31.12.2021 отложенный налог на прибыль -176 035,79руб.

15. Информация в части применения ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Согласно учетной политике организации последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Запасы, приобретенные до начала применения ФСБУ 5/2019 учитываются по ранее установленному порядку.

Оценка стоимости запасов после признания производится по состоянию на 31 декабря отчетного года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

При оценке запасов по состоянию на отчетную дату комиссией установлено соответствие фактической стоимости запасов их справедливой стоимости.

Резервы под обесценение запасов не создаются.

Директор И.С. Разумов