Акционерное общество "Моторавто"
ИНН/КПП 4345081311/784201001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год (тыс. руб.)

Форма 0710005 с. 1

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)
	5110	за 2020 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)
в том числе													
у правообладателя на программы ЭВМ	5101	за 2021 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)
	5111	за 2020 г.	131	(131)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	131	(131)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нематериального актива - всего	5120	131	131	131
в том числе:				
у правообладателя на программы ЭВМ	5121	131	131	131

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нематериального актива - всего	5130	1	1	1
в том числе:				
у правообладателя на программы ЭВМ	5131	1	1	1

ООО «Бятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 13

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная аморти-зация		первона-чальная стоимость	накопленная аморти-зация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	319 072	(105 250)	85 516	(169 090)	44 837	(17 352)	-	-	235 498	(77 765)
	5210	за 2020 г.	313 443	(95 309)	11 353	(5 723)	797	(10 738)	-	-	319 072	(105 250)
в том числе:												
здания	5201	за 2021 г.	245 351	(63 554)	-	(102 913)	32 633	(5 627)	-	-	142 438	(36 548)
	5211	за 2020 г.	245 351	(57 384)	-	(-)	-	(6 170)	-	-	245 351	(63 554)
земельные участки	5202	за 2021 г.	18 892	(-)	16 422	(30 473)	-	( )	-	-	4 841	(-)
	5212	за 2020 г.	18 892	(-)	-	(-)	-	( )	-	-	18 892	(-)
транспортные средства	5203	за 2021 г.	4 575	(461)	50 908	(26 190)	2 951	(6 218)	-	-	29 293	(3 728)
	5213	за 2020 г.		(-)	10 131	(5 556)	629	(1 090)	-	-	4 575	(461)
прочие основные средства	5204	за 2021 г.	50 254	(41 235)	18 186	(9 514)	9 253	(5 507)	-	-	58 926	(37 489)
	5214	за 2020 г.	49 200	(37 925)	1 222	(167)	168	(3 478)	-	-	50 254	(41 235)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	9 288	(8 530)	1 423	(1 317)	749	(228)	-	-	9 394	(8 009)
	5230	за 2020 г.	11 281	(8 727)	386	(2 379)	416	(219)	-	-	9 288	(8 530)
в том числе:												
транспортные средства	5221	за 2021 г.	-	(-)	613	(613)	96	(96)	-	-	-	(-)
	5231	за 2020 г.	2 379	(227)		(2 379)	416	(189)	-	-	-	(-)
машины и оборудование	5222	за 2021 г.	8 236	(7 863)	810	(200)	200	(115)	-	-	8 846	(7 778)
	5232	за 2020 г.	7 850	(7 850)	386	(-)	-	(13)	-	-	8 236	(7 863)
прочие основные средства	5223	за 2021 г.	1 052	(667)	-	(504)	453	(17)	-	-	548	(231)
	5233	за 2020 г.	1 052	(650)	-	(-)	-	(17)	-	-	1 052	(667)

ООО «Вятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 16 16

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	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 2021 г.	107	87 731	(-)	(85 516)	2 322
	5250	за 2020 г.	12 703	11 623	(12 480)	(11 739)	107
в том числе:							
здания	5241	за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 2020 г.	12 480	-	(12 480)	(-)	-
транспортные средства	5242	за 2021 г.	-	57 170	(-)	(57 170)	-
	5252	за 2020 г.	-	10 131	(-)	(10 131)	-
другие виды основных средств	5242	за 2021 г.	107	28 239	(-)	(28 346)	-
	5252	за 2020 г.	223	1 492	(-)	(1 608)	107

2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	899	293	642
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 495		252
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		20 134	20 134
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	80 654	204 135	212 380

ООО «Вятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр.

3. Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2021 г.	47 679	(-)	25 890	(21 250)	-	-	-	52 319	(-)
	5311	за 2020 г.	-	(-)	47 679	(-)	-	-	-	47 679	(-)
в том числе:											
предоставленные займы	5302	за 2021 г.	-	(-)	645	(-)	-	-	-	645	(-)
	5312	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
долевые	5303	за 2021 г.	47 679	(-)	25 245	(21 250)	-	-	-	51 674	(0)
	5313	за 2020 г.	-	(-)	47 679	(0)	-	-	-	47 679	(-)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2021 г.	11 629	(800)	1 144 708	(916 569)	800	-	-	239 768	(12 864)
	5315	за 2020 г.	29 464	(800)	269 978	(287 813)	-	-	-	11 629	(800)
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2021 г.	11 619	(800)	1 124 494	(916 559)	800	-	-	219 554	(12 864)
	5316	за 2020 г.	29 464	(800)	269 968	(287 813)	-	-	-	11 619	(800)
долевые	5307	за 2021 г.	10	( )	20 214	(10)	-	-	-	20 214	(0)
	5317	за 2020 г.	-	(-)	10	(-)	-	-	-	10	(-)

ООО «Вятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 19

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	64 614	(-)	2 708 954	(2 569 716)	–	–	X	203 852	(–)
	5420	за 2020 г.	168 180	(-)	1 434 849	(1 538 415)	–	–	X	64 614	(–)
в том числе:											
товары для перепродажи	5401	за 2021 г.	63 445	(-)	2 415 723	(2 233 711)	–	–	(45 898)	199 559	(–)
	5421	за 2020 г.	166 166	(-)	1 350 347	(1 434 010)	–	–	(19 058)	63 445	(–)
прочие запасы и затраты	5402	за 2021 г.	1 169	(-)	293 231	(336 005)	–	–	45 898	4 293	(–)
	5422	за 2020 г.	2 014	(-)	84 502	(104 405)	–	–	19 058	1 169	(–)

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	60 703	-	62 608
в том числе:				
товары для перепродажи	5446	60 703	-	62 608

ООО «Вятка-Аудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 19

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	–	(-)	-	(-)
	5521	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	–	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	89 321	(1 340)	335 959	4 146	(62 159)	(117)	48	–	367 084	(27 598)
	5530	за 2020 г.	54 637	(3 428)	81 209	117	(46 325)	(317)	48	–	89 321	(1 340)
в том числе:												
покупатели и заказчики	5511	за 2021 г.	7 808	(755)	55 252	-	(4 792)	(245)	48	–	58 168	(755)
	5531	за 2020 г.	14 826	(2 351)	5 187	-	(11 960)	(245)	48	–	7 808	(755)
авансы выданные	5512	за 2021 г.	70 404	(-)	241 411	-	(50 438)	(0)	–	–	261 377	(-)
	5532	за 2020 г.	33 297	(-)	69 832	-	(32 670)	(55)	–	–	70 404	(-)
прочие дебиторы	5513	за 2021 г.	11 109	(585)	39 296	-	(6 929)	(17)	–	–	47 539	(26 843)
	5533	за 2020 г.	6 514	(1 077)	6 190	117	(1 695)	(17)	–	–	11 109	(585)

ООО «Вятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 20

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	27 598	-	1 340	-	3 428	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	26 340	-	755	-	2 351	-
прочие дебиторы	5542	1 258	-	585	-	1 077	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод задолженности исходя из срочности погашения	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	37 089	73 334	-	(32 744)	(154)	(-)	77 525
	5580	за 2020 г.	23 456	31 220	-	(17 360)	(136)	(-)	37 089
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2021 г.	28 149	40 537	-	(25 652)	(0)	(-)	43 034
	5581	за 2020 г.	15 944	24 625	-	(12 381)	(39)	(-)	28 149
авансы полученные	5562	за 2021 г.	4 804	28 288	-	(4 529)	(63)	(-)	28 500
	5582	за 2020 г.	4 982	4 376	-	(4 457)	(97)	(-)	4 804
прочие кредиторы	5564	за 2021 г.	4 136	4 509	-	(2 563)	(91)	(-)	5 991
	5584	за 2020 г.	2 530	2 219	-	(522)	(91)	(-)	4 136

ООО «Бухта-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 21

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	59 636	29 630
Расходы на оплату труда	5620	52 822	17 489
Отчисления на социальные нужды	5630	10 058	4 226
Амортизация	5640	17 580	10 953
Прочие затраты	5650	197 670	41 755
Итого по элементам	5660	337 766	104 053
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение [+])	5661	(2 756)	318
Продажа покупных товаров для перепродажи	5670	2 209 722	1 411 750
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 544 732	1 516 121

ООО «Вятка-Академаудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 22

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 800	8 339	(1 933)	(-)	8 206
в том числе:						
обязательство по оплате отпусков	5701	1 800	8 339	(1 933)	(-)	8 206

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	16 357	2 300	-
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5801	16 357	2 300	-
объекты основных средств	5802	16 357	2 300	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	95 591	29 000	185 287
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5811	95 591	29 000	185 287
объекты основных средств	5812	44 600	29 000	120 509
товары для перепродажи	5813	50 991	-	64 778

Руководитель _____ А.Н.Колбин
(подпись)

21 марта 2022 г.

ООО «Вятка-Аудит»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
стр. 23