

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	5240	за 2021г.	-	39 849	-	(38 050)	1 799
	5250	за 2020г.	-	24 203	-	(24 203)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	-	783	-	(783)	-
	5251	за 2020г.	-	43	-	(43)	-
Транспортные средства	5242	за 2021г.	-	37 267	-	(37 267)	-
	5252	за 2020г.	-	24 160	-	(24 160)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2021г.	-	1 799	-	-	1 799
	5253	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	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	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	9 752	9 752	9 532
фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич

(расшифровка подписи)

28.03.2022

2. Запасы
2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступле- ния и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под	балансова я стоимость		выбыло		убытков от снижения	оборот запасов между их	себе- стоимость	величина резерва под	балансова я стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	103 377	-	103 377	3 130 894	(3 217 940)	-	-	X	16 331	-	16 331
	5420	за 2020г.	237 740	-	237 740	2 450 999	(2 585 362)	-	-	X	103 377	-	103 377
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	914	-	914	2 009	(142)	-	-	(1 735)	1 046	-	1 046
	5421	за 2020г.	797	-	797	1 605	(314)	-	-	(1 174)	914	-	914
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	102 384	-	102 384	2 964 787	(3 001 635)	-	-	(50 385)	15 151	-	15 151
	5423	за 2020г.	235 988	-	235 988	2 346 877	(2 444 769)	-	-	(35 712)	102 384	-	102 384
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	162 876	(216 163)	-	-	53 287	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	101 626	(140 277)	-	-	38 651	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета,	5507	за 2021г.	79	-	79	1 222	-	-	-	(1 167)	134	-	134
	5527	за 2020г.	955	-	955	891	(2)	-	-	(1 765)	79	-	79

2.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	52 979	579	830
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	2	12	826
Товары для перепродажи	5442	52 976	567	4
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	47 469
в том числе:				
Товары для перепродажи	5446	-	-	47 469

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич
(расшифровка подписи)

28.03.2022

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			создание резерва сомнительных долгов	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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	347 221	-	497 742	-	(345 456)	(37)	-	(1 192)	-	-	-	499 470	(1 192)
	5530	за 2020г.	137 288	-	343 663	-	(133 715)	(15)	-	-	-	-	-	347 221	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	7 751	-	7 903	-	(7 748)	(3)	-	(7)	-	-	-	7 903	(7)
	5531	за 2020г.	7 197	-	5 921	-	(5 355)	(12)	-	-	-	-	-	7 751	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	336 494	-	488 335	-	(336 493)	-	-	-	-	-	-	488 336	-
	5532	за 2020г.	125 271	-	336 494	-	(125 271)	-	-	-	-	-	-	336 494	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 976	-	1 504	-	(1 215)	(34)	-	(1 185)	-	-	-	3 231	(1 185)
	5533	за 2020г.	4 820	-	1 248	-	(3 089)	(3)	-	-	-	-	-	2 976	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	347 221	-	497 742	-	(345 456)	(37)	-	(1 192)	X	-	-	499 470	(1 192)
	5520	за 2020г.	137 288	-	343 663	-	(133 715)	(15)	-	-	X	-	-	347 221	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

3.3. 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 краткосро ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	385 966	347 172	-	(320 890)	(242)	-	-	-	412 006	
	5580	за 2020г.	313 108	350 282	-	(276 498)	(926)	-	-	-	385 966	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	948	53 503	-	(948)	-	-	-	-	53 503	
	5581	за 2020г.	1 018	948	-	(1 018)	-	-	-	-	948	
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 215	4 662	-	(3 505)	(242)	-	-	-	5 130	
	5582	за 2020г.	1 745	3 777	-	(391)	(916)	-	-	-	4 215	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 469	9 401	-	(4 479)	-	-	-	-	9 391	
	5583	за 2020г.	7 922	4 479	-	(7 932)	-	-	-	-	4 469	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	89 246	-	-	(89 246)	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	373 754	276 066	-	(309 378)	-	-	-	-	340 442	
	5585	за 2020г.	211 008	338 498	-	(175 752)	-	-	-	-	373 754	
прочая	5566	за 2021г.	11	30	-	(11)	-	-	-	-	30	
	5586	за 2020г.	117	11	-	(107)	(10)	-	-	-	11	
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2021г.	2 569	3 510	-	(2 569)	-	X	X	-	3 510	
	5587	за 2020г.	2 052	2 569	-	(2 052)	-	X	X	-	2 569	
Итого	5550	за 2021г.	385 966	347 172	-	(320 890)	(242)	X	-	-	412 006	
	5570	за 2020г.	313 108	350 282	-	(276 498)	(926)	X	-	-	385 966	

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич
(расшифровка подписи)

28.03.2022

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	79 942	48 341
Расходы на оплату труда	5620	62 507	35 986
Отчисления на социальные нужды	5630	15 785	10 170
Амортизация	5640	10 728	7 780
Прочие затраты	5650	47 202	38 000
Итого по элементам	5660	216 164	140 277
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 988 797	2 423 877
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 204 961	2 564 154

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич _____
(расшифровка подписи)

28.03.2022

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 589	6 767	(4 999)	-	6 357
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	4 589	6 767	(4 999)	-	6 357

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич
(расшифровка подписи)

28.03.2022

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	312	170	47 469
в том числе:				
Залог по договору	5811	-	-	47 469
Обеспечение гарантийных обязательств продавца по договору	5812	312	170	-

Руководитель _____
(подпись)**Крупский Станислав Андреевич**
(расшифровка подписи)

28.03.2022

7. Объемы продаж товаров, услуг по видам деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя (Отчет о финансовых результатах)	Период	Продажа транспортных средств	Продажа запасных частей	Оказание услуг по гарантийному ремонту автомобилей	Оказание услуг по техническому обслуживанию автомобилей	Прочие	Итого по всем видам деятельности
Выручка	2021 год	2 987 565	220 248	27 549	6 780	15 522	3 257 664
	2020 год	2 379 987	156 180	19 519	6 936	11 715	2 574 337
Себестоимость продаж	2021 год	-2 781 286	-207 511	-25 549	-5 998	-1 467	-3 021 811
	2020 год	-2 285 198	-138 679	-19 186	-7 597	-1 955	-2 452 615
Валовая прибыль (убыток)	2021 год	206 279	12 737	2 000	782	14 055	235 853
	2020 год	94 789	17 501	333	-661	9 760	121 722
Коммерческие расходы	2021 год	-152 212	-11 229	0	0	0	-163 441
	2020 год	-87 746	-5 760	0	0	0	-93 506
Управленческие расходы	2021 год	-18 075	-1 332	-167	-41	-94	-19 709
	2020 год	-16 672	-1 094	-137	-48	-82	-18 033
Прибыль (убыток) от продаж	2021 год	35 992	176	1 833	741	13 961	52 703
	2020 год	-9 629	10 647	196	-709	9 678	10 183

Руководитель

28.03.2022

(подпись)

Крупский Станислав Андреевич

(расшифровка подписи)

8. Состав прочих доходов и расходов (тыс.руб.)

Наименование показателя /Период	2021 г.	2020 г.
Прочие доходы:	37 137	27 055
в том числе:		
Премия от продажи новых автомобилей	3 209	15 387
Доходы от продажи основных средств	30 478	8 057
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 108	992
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 083	250
Прочие доходы	1 259	2 369
Прочие расходы:	21 466	9 028
в том числе:		
Расходы при продаже основных средств	16 436	6 078
Банковские комиссии	2 325	1 970
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 097	561
Резервы по сомнительным долгам	1 192	-
Прочие расходы	416	419

Руководитель

(подпись)

28.03.2022

**Крупский Станислав
Андреевич**

(расшифровка подписи)

9. Официальный курс иностранной валюты к рублю

Наименование иностранной валюты	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Доллар США	7101	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	7102	84,0695	90,6824	69,3406

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич
_____ (расшифровка подписи)

28.03.2022

10. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Код	Период	Операция	Объем операции, тыс.руб.	Стоимостной показатель на конец периода, тыс.руб.	Форма расчетов	Сроки завершения расчетов	Величина образованного Резерва по сомнительным долгам	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности истек
<i>1. Организация контролируется физическим лицом, имеющим более 20%, но менее 50% доли в уставном капитале Общества</i>									
Синкевич Ю.И. (Займодавец)		2021	Краткосрочный	0	6 400	денежная	24.06.2022		
		2020	беспроцентный заем	0	6 400	денежная	24.06.2021		
		2021	Краткосрочный процентный	21 500	69 624	денежная	31.12.2022		
		2020	заем	31 000	48 124	денежная	31.12.2021		
		2021	Проценты по процентным займам	3 048	2 335	денежная	ежемесячно		
	2020			1 054	38	денежная	ежемесячно		
Макеев С.А. (Займодавец)		2021	Краткосрочный процентный	0	7 365	денежная	31.12.2022		
		2020	заем	0	7 365	денежная	31.12.2021		
		2021	Проценты по процентным займам	516	2	денежная	ежемесячно		
		2020		699	2	денежная	ежемесячно		
<i>2. Организация и юридическое лицо контролируется физическим лицом, имеющим более 20% но менее 50% доли в уставном капитале Общества</i>									
ООО "Рени"		2021	Аренда имущества	240	0	денежная	ежемесячно		
		2020		220	0	денежная	ежемесячно		
ООО "Автобус"		2021	Приобретение товаров	116 000	116 000	денежная	31.12.2022		
		2020		47 000	47 000	денежная	31.12.2021		
ООО "АВТОПОРТ"		2021	Приобретение товаров	63 000	63 000	денежная	31.12.2022		
		2020		69 000	69 000	денежная	31.12.2021		
ООО "АВТОТРИУМФ"		2021	Приобретение товаров	99 000	99 000	денежная	31.12.2022		
		2020		54 000	54 000	денежная	31.12.2021		
ООО "Инфинити Приморский"		2021	Приобретение товаров	103 000	103 000	денежная	31.12.2022		
		2020		52 000	52 000	денежная	31.12.2021		
ООО "ПРОДИКС"		2021	Приобретение товаров	69 000	69 000	денежная	31.12.2022		
		2020		30 000	30 000	денежная	31.12.2021		
<i>3. Организация и юридическое лицо контролируется одной и той же группой физических лиц, имеющим более 20% но менее 50% доли в уставном капитале Общества</i>									
ООО "НБН"		2021	Аренда имущества	22 635	0	денежная	ежемесячно		
		2020		20 723	0	денежная	ежемесячно		
<i>3. Основной управленческий персонал</i>									
Директор		2021	Оплата труда	2 419	113	денежная	ежемесячно		
		2020		1 718	117	денежная	ежемесячно		
		2021	Страховые взносы	579	31	денежная	ежемесячно		
		2020		458	31	денежная	ежемесячно		

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич
(расшифровка подписи)

28.03.2022

11. Информация о налоге на прибыль

11.1. Применяемые ставки налога на прибыль

Наименование показателя	Период	Значение показателя
Ставка налога всего	2021	20%
Ставка налога всего	2020	20%
В т.ч.		
Федеральный бюджет	2021	3%
Федеральный бюджет	2020	3%
Региональный бюджет	2021	17%
Региональный бюджет	2020	17%

11.2. Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль

Наименование показателя	Период	Бухгалтерская прибыль (убыток) тыс.руб.	Ставка налога на прибыль	Значение показателя, тыс.руб.
Условный расход (условный доход)	2021	59176	20%	11835
Условный расход (условный доход)	2020	14786	20%	2957

11.3. Постоянный налоговый расход (доход)

Наименование показателя	Период	Постоянная разница, возникшая в отчетном периоде, тыс.руб.	Ставка налога на прибыль	Значение показателя, тыс.руб.
Постоянный налоговый расход (доход)	2021	1370	20%	274
Постоянный налоговый расход (доход)	2020	463	20%	93

11. Информация о налоге на прибыль

11.4. Расчет отложенного налога на прибыль

Наименование показателя	Период	Балансовая стоимость актива (обязательства)	Стоимость актива (обязательства) для целей налогообложения	Временная разница, тыс.руб.	ОНА/ОНО
Вычитаемая временная разница	2021	6 768	4 999	1 769	354
Вычитаемая временная разница	2020	3 679	2 624	1 055	211
в т.ч.					
Оценочное обязательство	2021	6 767	4 999	1 768	354
Оценочное обязательство	2020	3 604	2 518	1 086	217
По амортизируемому имуществу	2021	1	0	1	0
По амортизируемому имуществу	2020	75	106	(31)	(6)
Налогооблагаемые временные разницы	2021	32	110	(78)	(16)
Налогооблагаемые временные разницы	2020	19	43	(24)	(5)
в т.ч.					
По амортизируемому имуществу	2021	32	110	(78)	(16)
По амортизируемому имуществу	2020	19	43	(24)	(5)
Отложенный налог на прибыль	2021	X	X	X	338
Отложенный налог на прибыль	2020	X	X	X	206

Руководитель _____
(подпись)

Крупский Станислав Андреевич
(расшифровка подписи)

28.03.2022

Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской отчетности ООО "АВТОЦЕНТР НЕВСКИЙ" за 2021 г.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «АВТОЦЕНТР НЕВСКИЙ»

1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Дата государственной регистрации: 21.05.2005 г.

ОГРН 1057811134260

ИНН 7810030670

КПП 781001001

Зарегистрировано в МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу; свидетельство №005562196

Юридический адрес Общества: 196158, г.Санкт-Петербург, Московское шоссе, дом 11, корпус 1, литера А, помещение 21.

Почтовый адрес: 193230, г.Санкт-Петербург, Дальневосточный проспект, дом 41, литера А.

Учредители Общества:

Синкевич Ю.И. – доля в Уставном капитале - 41,5%;

Макеев С.А. – доля в Уставном капитале - 28,5%;

Зеленская Т.Г. – доля в Уставном капитале - 10%;

Машнин В.М. – доля в Уставном капитале - 10%;

Кирьянов В.Н. – доля в Уставном капитале - 10%;

1.3. Основными видами деятельности ООО «АВТОЦЕНТР НЕВСКИЙ» являются розничная торговля легковыми автотранспортными средствами и легкими автотранспортными средствами, оптовая торговля легковыми автотранспортными средствами и легкими автотранспортными средствами, торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества имеется обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс – салон по продаже автомобилей, расположенный по адресу: 193230, г.Санкт-Петербург, Дальневосточный проспект, дом 41, литера А.

Дочерних и зависимых обществ нет.

1.4. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Директором.

С 28.04.2020 г. Директором Общества является Крупский Станислав Андреевич, назначенный протоколом 03/20 Внеочередного общего собрания участников Общества.

1.5. Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 45 человек.

1.6. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год сформирована исходя из

действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Раскрытие информации по Учетной политике

2.1. Учетная политика Общества сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

В 2021 году в Учетную политику были внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2.2. Учетной политикой на 2021 год определено:

2.2.1 Активы и обязательства в иностранной валюте (ПБУ 3/2006).

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.2.2. Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/1999)

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам за исключением основных средств, нематериальных активов, которые оценены по остаточной стоимости.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена в нетто-оценке. Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и необеспеченная гарантиями или иными способами, по которым отсутствует уверенность в погашении, показана за вычетом резервов по сомнительным долгам.

2.2.3. Запасы (ФСБУ 5/2019)

Запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

По запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под обесценение запасов, который относится к расходам по обычным видам деятельности. В бухгалтерской отчетности стоимость таких запасов отражается за вычетов суммы созданного резерва под обесценение запасов.

Способ оценки Запасов при их выбытии применяется: для группы «Товары-Автомобиль» - по себестоимости каждой единицы; для группы «Товары – Запасные части» - по себестоимости каждой единицы, для группы «Материалы» - по средней

себестоимости.

2.2.4. Основные средства (ПБУ 6/2001)

В составе основных принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 рублей за единицу.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в эксплуатации организован контроль за их движением.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании приказа руководителя о принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом значений классификации основных средств, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 №1, как наименьший срок полезного использования увеличенный на один месяц.

Амортизация не начисляется: по земельным участкам.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой обществом самостоятельно, либо на основании письма арендодателя.

2.2.5. Доходы (ПБУ 9/1999)

Порядок признания выручки организации – метод начисления.

Выручка от оказания услуг учитывается по мере оказания услуг и предъявления покупателям расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.2.6. Расходы (ПБУ 10/1999)

Коммерческие и управленческие расходы списываются ежемесячно в полном объеме на финансовые результаты деятельности.

2.2.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

Общество создает следующие оценочные обязательства:

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2.2.8 Расходы по займам и кредитам (ПБУ 15/2008)

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев на отчетную дату или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. По займам и кредитам производится перевод в краткосрочную задолженность, если до момента их погашения остается меньше 12 месяцев на отчетную дату.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно.

2.2.9. Отчет о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов: остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах, денежные переводы в пути на отчетную дату, высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке «налог на добавленную стоимость».

3. Дополнительная информация

3.1 Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Из-за событий, связанных с санкциями, мы вынуждены увеличить стоимость продаваемых товаров в связи со значительным колебанием в сторону увеличения курсов валют. Ассортимент товаров сокращается в связи с нарушением логистических цепочек поставок.

В случае продолжения санкционной политики иностранных государств и организаций в России более трех месяцев с высокой долей вероятности Общество будет вынуждено приостановить свою деятельность.

Согласно плану оздоровления финансового положения компании из-за нарушения логистических цепочек, Общество в оперативном порядке переходит на покупку товаров у российских поставщиков. Все рабочие места сотрудников сохранены и выплачивается заработная плата. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

3.2. События после отчетной даты

После 24.02.2022 были введены санкции против России. В связи с чем произошли значительные нарушения логистических цепочек по поставке импортных автомобилей и автомобильных деталей к ним. Данный факт негативно и существенно повлиял на деятельность Общества в целом и на соблюдение непрерывности деятельности в будущем, о чем указано в отдельном параграфе данных текстовых пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.4 Прекращаемые операции отсутствуют.

3.5 Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Директор

Крупский С.А.