

## Пояснительная записка

к годовому отчету Общества с ограниченной ответственностью «Аура-Автодом»  
за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «Аура Автодом» создано в декабре 2005 года. Предприятие внесено в государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 01.07.2004г. за ОГРН 1050203465685 от 20.12.2005г.

Его учредителями являются гражданин России, имеющие долю в уставном капитале в размере, 76 % доли, номинальная стоимость 7 600 000 руб., Ярилин Владимир Валентинович, 11.10.1964 года рождения, проживающий по адресу Самарская обл., г. Тольятти, ул.1-ый Волжский пр-д, 12 Б, а также российская организация ООО «Аура» (ИНН 6382004319, ОГРН 102603946723) – 24 % доли, номинальная стоимость 2 400 000 руб.

В июне 2012г. Общество внесло изменения в уставные документы, связанные с изменением местонахождения.

Юридический адрес: 445043, РФ, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Транспортная, 3.

И как следствие Общество прошло перерегистрацию в ИФНС №2 по Самарской области (свидетельство о постановке на учет серии 63 № 005644617 выдано 04.06.2012г.).

Общество имеет в своей структуре два филиала:

- Филиал ООО «Аура Автодом» г. Салават ОКТМО 80739000; КПП 026643001
- Филиал ООО «Аура Автодом» г. Стерлитамак ОКТМО 80745000; КПП 026843001

Филиалам предоставляется оперативная самостоятельность в процессе выполнения закрепленных за ними функций, согласно доверенностей, предоставленных директорам. Филиалы не выделены на отдельный баланс и не имеют расчетного счета.

ООО «Аура Автодом» является официальным дилером 3 категории ПАО «АВТОВАЗ».

### Основным видом деятельности организации является:

- \* Розничная торговля автомобилями производства ПАО «АВТОВАЗ», ООО «Лада спорт».
  - Реализация автомобилей физическим лицам по кредитной программе через коммерческие банки.
  - Реализация автомобилей по системе трейд-ин.
- Кроме того, в состав выручки по обычным видам деятельности включаются:
- Услуги по гарантийному ремонту автомобилей.
  - Услуги по послепродажному обслуживанию автомобилей: техническое обслуживание, кузовной ремонт, шиномонтаж, антикоррозийная обработка, установка дополнительного оборудования и другое.
  - Доходы от сдачи имущества в аренду.
  - Торговля запасными частями и аксессуарами к автомобилям.

### В состав внереализационных доходов включаются:

- премии, выплачиваемые поставщиком ПАО «АВТОВАЗ»: ООО «Аура Автодом» участвует в акциях, проводимых ПАО «АВТОВАЗ» в целях увеличения объема выручки и продаж автомобилей. За выполнение условий проводимых акций организация получает премии в размерах, утвержденных ПАО «АВТОВАЗ». Так же организация получает ежемесячные премии за выполнение плана розничных продаж и ежеквартальные премии за выполнение показателей «Выполнение стандартов», «Удовлетворенность потребителей качеством продаж и послепродажного обслуживания», «За маркетинговые акции»,
- доходы от выбытия прочих активов.
- \* прочие поступления.

В своей деятельности организация применяет общий режим налогообложения.

В связи с этим на счетах бухгалтерского синтетического и аналитического учета организован:

Счет 90.1 «Выручка»  
 Субсчет 1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»  
 Счет 90.2 «Себестоимость продаж»  
 Субсчет 1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения»  
 Счет 90.7 «Расходы на продажу»  
 Субсчет 1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения»  
 Счет 90.8 «Управленческие расходы»  
 Субсчет 1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»

#### **Финансово-хозяйственная деятельность организации.**

Среднесписочная численность в целом по организации без учета работников, выполнявших работу по гражданско-правовым договорам **96** человек.

Фонд оплаты труда за в целом по организации **67 101** тыс. рублей.

Среднемесячный фонд оплаты труда **5 592** тыс. рублей.

Средняя заработная плата **58,0** тыс. рублей.

Выручка составляет **1 125** тыс. рублей, в том числе:

- выручка от деятельности с основной системой налогообложения **1 125** тыс. рублей.

Себестоимость продаж составляет **1 054** тыс. рублей, в том числе:

- по основной системе налогообложения **1 054** тыс. рублей.

Коммерческие расходы **30 520** тыс. рублей, управленческие расходы **47 542** тыс. рублей.

Внереализационные доходы **58 551** тыс. рублей, внереализационные расходы составили **15 519** тыс. рублей.

Прибыль составила **30 456** тыс. рублей, нераспределенная прибыль составляет **55 863** тыс. рублей.

Поступило ОС на сумму **7 191** тыс. рублей, в том числе тестовые автомобили **3 213** тыс. рублей.

Выбыло ОС на сумму **10 918** тыс. рублей, в том числе тестовые автомобили **8 105** тыс. рублей

#### **Расшифровка доходов, принятых в целях налогообложения в 2021 г.:**

Выручка от реализации (без НДС)	тыс. руб.
Торговля автомобилями LADA, ВИС, ИЖ	916 310
Количество, шт.	1 437
Гарантийный ремонт автомобилей	28 918
Торговля автомобилями трейд-ин	91 637
Аренда, субаренда, агентские вознаграждения	910
Торговля запасными частями, аксессуарами	8 562
Техническое обслуживание автомобилей	79 006
<b>ИТОГО</b>	<b>1 125 343</b>

#### **Расшифровка внереализационных доходов**

Выручка от реализации (тыс. руб. без НДС)	тыс. руб.
Премия ОАО «АВТОВАЗ»	33 326
Выручка от реализации ОС	10 900
Выбытие прочих активов	5 800
Прочие	8 525
<b>ИТОГО</b>	<b>58 551</b>

### Расшифровка внереализационных расходов

Расходы	тыс. руб.
Услуги банка	1 021
Пени, штрафы по дил. договорам	138
Страхование, оценка имущества, госпошлина	295
Проценты по кредитам	5 146
Себестоимость реализованных ОС	7 123
Прочие расходы	1 796
<b>ИТОГО</b>	<b>15 519</b>

#### В бюджеты всех уровней перечислено налогов и сборов:

- НДС- **23 264** тыс. руб. (начислено к уплате по данным деклараций)
- Транспортный налог – **42** тыс. руб.
- Страховые взносы на ОПС, ОМС, ФСС – **13 310** тыс. руб.
- НДФЛ - **8 796** тыс. руб.
- Налог на имущество – **1 295** тыс. руб.
- Налог на прибыль – **6 265** тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2022 г. текущая задолженность перед федеральным бюджетом и внебюджетными фондами:

- по НДФЛ - **413** тыс. руб.
- по страховым взносам ПФР и ФОМС, ФСС – **742** тыс. руб.
- по налогу на прибыль - **130** тыс. руб.
- НДС – **277** тыс.руб.
- налог на имущество – **278** тыс руб.

#### Основными поставщиками являются:

Наименование контрагента	ИНН	Вид поставляемых товаров (работ, услуг)
ПАО «АВТОВАЗ»	6320002223	Автомобили LADA, запасные части и материалы
ООО «Лада Спорт»	6321264084	Автомобили ВАЗ
ООО «Аура»	6382004319	Автомобили LADA
ФГУП Охрана МВД России по г.Салават	0266007117	Охранные услуги
ФГУП Охрана МВД России по г.Стерлитамак	0268010411	Охранные услуги
ООО «Лада Имидж»	6321124263	запасные части и материалы
ОАО Уфанет	278109628	Услуги связи
ОАО «Башинформсвязь»	0274018377	Услуги связи
ПАО «Мегафон»	7812014560	Услуги связи
ООО «Салават Лада»	6321246751	Аренда нежилых помещений
ООО «Рим авто»	0278928627	Запасные части
ЗАО «Торгово-Складской-Комплекс»	0274047152	запасные части и материалы

#### Основными покупателями являются:

Наименование контрагента	ИНН	Вид реализуемых товаров (работ,
--------------------------	-----	---------------------------------

		услуг)
АО «АВТОВАЗ»	6320002223	Гарантийный ремонт автомобилей , содержание склада
Розничная торговля		Автомобили LADA, услуги ТО автомобилей

#### Дебиторская задолженность составляет:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 658
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 276
Расчеты по налогам и сборам	18
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 710
<b>ИТОГО (в тыс.руб)</b>	<b>57 663</b>

#### Кредиторская задолженность составляет:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	759
Расчеты с покупателями и заказчиками	203
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	742
Расчеты по налогам и сборам	1 109
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 173
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	101
<b>ИТОГО (в тыс.руб.)</b>	<b>5 087</b>

#### Сведения об арендованном имуществе:

В аренде у организации имеется следующее имущество:

1. Земельный участок площадью 4742 кв. м. и имущество (производственная база под СТО, автомойку и автосалон площадью 819,9 кв. м.), расположенное на нем по договору аренды с ООО «Салават Лада» №0505/2020 от 05 мая 2020 г. на условиях ежемесячной арендной платы. Адрес местонахождения земельного участка г. Салават, ул. Вокзальная, д.8. По данному адресу осуществляет деятельность филиал ООО «Аура Автодом» г. Салават.
2. КТП по договору аренды с ООО «Салават Лада» №02/10 от 01.11.2010 г.
3. Нежилое помещение с площадью 1 471, 30 кв. м и земельный участок площадью 3 957 кв. м. под ним, расположенные по адресу г. Стерлитамак, ул. Профсоюзная, д. 3. Договор аренды от 25.02.2020 г. с Ярилиным Владимиром Валентиновичем на условиях ежемесячной оплаты. По данному адресу осуществляет деятельность филиал ООО «Аура Автодом» г. Стерлитамак.
4. Аренда нежилого помещения в ООО «Аура» по договору аренды №2405/12 от 24.05.2012 по адресу: Россия, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Транспортная, дом 3.

#### Сведения о кредитных и заемных средствах:

За 2021 год было привлечено заемных средств всего на сумму **489 959** тыс. рублей, в том числе:

- краткосрочные средства от ПАО «ВТБ 24» в сумме **479 459** тыс. рублей,
- долгосрочных заемные средства от ИП Ярилина В.В. на сумму **10 500** тыс. рублей.

### Сведения об изменении чистых активов

Чистые активы превышают уставной капитал, по итогам 2021 года полученная прибыль составила **30 456** тыс. рублей.

### Согласно учетной политике:

Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся с помощью специализированной программы: 1С Бухгалтерия 8.3.

Основные средства учитываются в соответствии с установленным лимитом по первоначальной стоимости от 40 тыс. руб. по бухгалтерскому учету, от 100 тыс. по налоговому учету. Для всех основных средств, введенных в эксплуатацию, используется линейный способ начисления амортизации.

Объекты имущества не более 40 тыс. руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или в эксплуатацию и их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Согласно приказу была проведена инвентаризация активов, обязательств и имущества по состоянию на 31.12.2021г., ТМЦ по состоянию на 01.10.2021г., результаты были учтены при составлении годового отчета.

Директор ООО «Аура Автодом» \_\_\_\_\_ /Д.В. Ярилин



« 31 » марта 2022