

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"Модена-Урал"

юридический адрес:
620014, Свердловская обл, Екатеринбург, ул.Радищева, дом № 4, оф.503
ИНН 6671031897 КПП 667101001, ОГРН 1169658002690

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за ООО «Модена-Урал» 2021 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Модена-Урал» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью «Модена-Урал» (ИНН 6671031897, КПП 667101001) зарегистрировано как юридическое лицо 14 января 2016 года в ИФНС по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга за государственным номером 1169658002690 что подтверждается свидетельством о государственной регистрации юридического лица № 007896822

Форма собственности: частная

Учредителями Общества являются 2 физических лица с долями 51% и 49% уставного капитала. Уставный капитал Общества установлен 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек и внесен учредителем в 2016 году денежными средствами.

Основным видом деятельности является торговля автомобилями «Мазерати», а также выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей данной марки. ООО «Модена-Урал» осуществляет деятельность в автоцентре, который находится по адресу 620100, Свердловская область, г. Екатеринбург, Сибирский тракт, д. 30. По данному адресу 20.04.17 г. было зарегистрировано обособленное подразделение.

Средняя численность по итогам 2021 года составила 5 человек.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности представлена в следующих таблицах (в тыс. руб.):

Наличие и движение основных средств за 2020-2021 гг.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 21 г. ¹	7820	(4514)	8557	(5884)
	за 20 20 г. ²	7820	(3209)	7820	(4514)
машины и оборудование	за 20 21 г. ¹	2238	(1131)	2975	(1530)
	за 20 20 г. ²	2238	(799)	2238	(1131)
транспортные средства	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)
	за 20 20 г. ⁰	0	(0)	0	(0)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ¹	5582	(3383)	5582	(4353)
	за 20 20 г. ²	5582	(2410)	5582	(3383)

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости. Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации. Переоценка основных фондов не производилась. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом согласно ПБУ 6/01, утвержденному Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01».

Наличие и движение финансовых вложений за 2020-2021 гг.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	-	1576476	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	0	-	0	-
Краткосрочные - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	15000	-	311572	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	0	-	15000	-

Наличие и движение запасов за 2020 - 2021 гг.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	21056	(-)	14621	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	57413	(-)	21056	(-)
в том числе: материалы	за 20 <u>21</u> г. ¹	9222	(-)	10738	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	8202	(-)	9222	(-)
Незавершенное производство	за 20 <u>21</u> г. ³	2164	(-)	288	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	1007	(-)	2164	(-)
Товары	за 20 <u>21</u> г. ¹	9664	(-)	3578	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ⁰	48199	(-)	9664	(-)
Расходы будущих периодов	за 20 <u>21</u> г. ¹	6	(-)	17	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5	(-)	6	(-)
И т.д.		-	-	-	-

Наличие дебиторской задолженности за 2020-2021 гг.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	11 897	(-)	17 008	(-)
	за 20 <u>21</u> г. ²	17 008	(-)	155 481	(0)
в том числе: покупатели и заказчики	за 20 <u>20</u> г. ¹	7 587	(-)	15 059	(-)
	за 20 <u>21</u> г. ²	15 059	(-)	2 037	(-)
авансы выданные	за 20 <u>20</u> г. ¹	456	(-)	1 004	(-)
	за 20 <u>21</u> г. ²	1 004	(-)	38 641	(-)
прочая	за 20 <u>20</u> г. ¹	3 854	(-)	945	(-)
	за 20 <u>21</u> г. ²	945	(-)	114 803	(-)
Итого	за 20 <u>20</u> г. ¹	11 897	(0)	17 008	(0)
	за 20 <u>21</u> г. ²	17 008	(0)	155 481	(0)

Наличие кредиторской задолженности за 2020-2021 гг.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-
	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	61 761	65 249
	за 20 <u>21</u> г. ²	65 249	97 009
в том числе: <i>поставщики и подрядчики</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	42 984	51 423
	за 20 <u>21</u> г. ²	51 423	46 817
задолженность перед персоналом организации	за 20 <u>20</u> г. ¹	53	54
	за 20 <u>21</u> г. ²	54	40
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 <u>20</u> г. ¹	41	26
	за 20 <u>21</u> г. ²	26	32
задолженность по налогам и сборам	за 20 <u>20</u> г. ¹	139	10 910
	за 20 <u>21</u> г. ²	10 910	3 072
прочие кредиторы	за 20 <u>20</u> г. ¹	18 544	2 836
	за 20 <u>21</u> г. ²	2 836	47 048
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	61 761	65 249
	за 20 <u>21</u> г. ²	65 249	97 009

Доходы и расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и «Расходы организации» ПБУ 10/99».

Затраты на производство за 2020-2021 гг.

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные расходы	15112	51984
Расходы на оплату труда	1560	1391
Отчисления на социальные нужды	411	378
Амортизация	1370	1304
Прочие затраты	23229	12718
Итого по элементам	41682	67775
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	1876	-1157
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	43558	66618

Чистая прибыль организации в 2021 году составила 2 924 тыс. рублей. Новых видов деятельности Общество в 2022 году не планирует.

Директор ООО "Модена-Урал"

Полухин Е.Р.