

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

2.2. 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 приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	30	-	(30)	-	-
	5250	за 2020г.	30	123	-	(123)	30
в том числе:							
составление межевого плана для участка К№50:55:0020106:2	5241	за 2021г.	30	-	(30)	-	-
	5251	за 2020г.	30	-	-	-	30
Серверное оборудование ПК City 101 в составе INTEL i7 10700K/MSI MEG Z490	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	123	-	(123)	-

2.3. 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 результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. 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	750	618	764
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и 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)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4.2. 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 дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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			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.	110 023	(700)	96 431	39	(40 376)	(5)	143	-	-	-	166 112	(843)	
	5530	за 2020г.	88 853	(870)	70 952	319	(50 103)	-	170	-	2	-	110 023	(700)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	98 218	(700)	43 345	-	(32 943)	-	143	-	-	-	108 620	(843)	
	5531	за 2020г.	82 483	(870)	62 908	-	(47 173)	-	170	-	-	-	98 218	(700)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	8 029	-	33 032	-	(582)	(5)	-	-	-	-	40 474	-	
	5532	за 2020г.	2 134	-	6 519	-	(624)	-	-	-	-	-	8 029	-	
Прочая	5513	за 2021г.	3 776	-	20 054	39	(6 851)	-	-	-	-	-	17 018	-	
	5533	за 2020г.	4 236	-	1 525	319	(2 306)	-	-	-	2	-	3 776	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	110 023	(700)	96 431	39	(40 376)	(5)	143	X	-	-	166 112	(843)	
	5520	за 2020г.	88 853	(870)	70 952	319	(50 103)	-	170	X	2	-	110 023	(700)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	843	-	700	-	870	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	843	-	700	-	870	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	146 600	114 000	-	(95 000)	-	-	-	-	165 600
	5571	за 2020г.	121 600	25 000	-	-	-	-	-	-	146 600
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	146 600	114 000	-	(95 000)	-	-	-	-	165 600
	5573	за 2020г.	121 600	25 000	-	-	-	-	-	-	146 600
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	76 822	1 582 581	16 672	(1 606 400)	(15)	-	-	-	69 660
	5580	за 2020г.	85 740	1 702 262	11 191	(1 722 190)	(183)	-	2	-	76 822
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	61 651	3 491	-	(29 475)	-	-	-	-	35 668
	5581	за 2020г.	63 534	23 078	-	(24 778)	(183)	-	-	-	61 651
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 218	3 888	-	(2 040)	(15)	-	-	-	4 051
	5582	за 2020г.	1 481	2 098	-	(1 361)	-	-	-	-	2 218
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 878	11 991	-	(5 121)	-	-	-	-	10 748
	5583	за 2020г.	3 160	2 184	-	(1 468)	-	-	2	-	3 878
кредиты	5564	за 2021г.	-	1 561 668	2 943	(1 553 830)	-	-	-	-	10 781
	5584	за 2020г.	15 383	1 667 606	2 034	(1 685 024)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 785	-	13 728	(12 112)	-	-	-	-	3 401
	5585	за 2020г.	2 181	-	9 156	(9 552)	-	-	-	-	1 785
прочая	5566	за 2021г.	7 290	1 543	-	(3 822)	-	-	-	-	5 011
	5586	за 2020г.	-	7 296	-	(6)	-	-	-	-	7 290
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	223 422	1 696 581	16 672	(1 701 400)	(15)	X	-	-	235 260
	5570	за 2020г.	207 340	1 727 262	11 191	(1 722 190)	(183)	X	2	-	223 422

5.4. 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)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 524	1 448
Расходы на оплату труда	5620	58 432	49 533
Отчисления на социальные нужды	5630	15 706	13 233
Амортизация	5640	195	525
Прочие затраты	5650	21 974	21 013
Итого по элементам	5660	97 831	85 752
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 527 048	1 551 150
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 624 879	1 636 902

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

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 590	6 658	(6 254)	-	2 994
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5702	1 813	4 907	(5 112)	-	1 608
Оценочные обязательства по страховым взносам	5703	777	1 751	(1 142)	-	1 386

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

8. 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Жолудев Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 г. и отчету о финансовых результатах за 2021 год (текстовый формат)

Общества с ограниченной ответственностью «АвтоШинКомплект»

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АвтоШинКомплект»
Краткое наименование	ООО «АШК»
ИНН	5036042116
Вид(ы) деятельности	46.90
ОКПО	53123441
Юридический адрес	142116, Московская область, Подольск г, Лобачева ул, дом № 23, строение склад-хранилище №4, помещение 10
Фактический адрес	142116, Московская область, Подольск г, Лобачева ул, дом № 23, строение склад-хранилище №4, помещение 10

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Обособленное подразделение	142207, Московская область, Серпухов г.Центральный пер, дом № 29	нет

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2020	Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021
40	42

1.2. Информация о прекращаемой деятельности.

Руководство не имеет намерений по прекращению деятельности Общества в обозримом будущем и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание Участников	1. Жолудев Олег Геннадьевич 2. Жолудева Людмила Корнелиевна 3. Емельянов Анатолий Евгеньевич	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Жолудев Олег Геннадьевич	В соответствии с Уставом

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Сведения об учетной политике организации

1.5.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно приказов по обществу.

Активы стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу в бухгалтерском учете признаются в качестве объектов основных средств.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств:

Группа ОС	Принятые сроки полезного использования, в месяцах	
	от	до
Транспортные средства	36	60
Машины и оборудование (кроме офисного)	36	60
Офисное оборудование	12	24

Переоценка объектов основных средств не производится

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерской отчетности в составе основных средств.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

1.5.2. Запасы

Оценка запасов при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения запасов, которая рассчитывается на конец каждого месяца.

Транспортно-заготовительных расходы учитываются в составе себестоимости запасов.

В обществе применяется автоматизированный учет товаров, с помощью программы 1С 8.3. Товарный учет подразделяется на оперативный, бухгалтерский, статистический и складкой, и ведется ежедневно для контроля отслеживания работы общества.

С 1 января 2021 г. организация бухгалтерского учета запасов осуществляется на основе ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина от 15.11.2019 № 180. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 Общество отражает перспективно (пункт 47 ФСБУ 5/2019).

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, картриджи, и т.п.

Тестирование запасов на предмет обесценения общество проводит ежегодно по состоянию на 31 декабря. При наличии обесценения общество создает резерв под обесценение запасов. Для целей учета обесценения применяется счет 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей». В налоговом учете резерв под обесценение материалов и других запасов не создается.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

1.5.3. Доходы

Выручка от реализации товаров (выполнения работ) оказания услуг признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99».

Доходами по обычным видам деятельности являются: продажа товаров

1.5.4. Расходы

Расходы, отраженные в течение отчетного периода на счете 44 «Расходы на продажу» подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

1.5.5. Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков. Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Для расчета величины оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого квартала;
- величина оценочных обязательств рассчитывается как произведение количества дней отпуска, "заработанных" работником за отчетный период (за 1 месяц 2,33 дня) на средний дневной заработок сотрудника за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование. Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

1.5.6. Займы и кредиты

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

1.5.7. Расчеты

При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете складываются по итогам инвентаризации дебиторской задолженности на конец года (иного отчетного периода) по следующему алгоритму.

Оценивается каждый долг, являющийся значительным (более 15 % от суммы дебиторской задолженности). В зависимости от срока просрочки задолженность делится на следующие группы:

Срок неисполнения обязательств, дней	Действия
Менее 45	Не создавать
Более 45 и менее 90	50 % от суммы долга
Свыше 90	На полную сумму долга

Счет 79 "Внутрихозяйственные расчеты" предназначен для обобщения информации о всех видах расчетов с филиалом, применяется счет 79.01 "Расчеты по выделенному имуществу", 79.02 "Расчеты по текущим операциям"

1.5.8. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета является одна ценная бумага (один выданный займ). При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО)
Денежные средства, размещенных на депозитных счетах в кредитных организациях сроком более 3-х месяцев, учитываются в составе финансовых вложений.

1.6 Информация о бенефициарах и участниках Общества

№ п/п*	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Участник/ акционер, размер доли %
1	505100026245	Жолудев Олег Геннадьевич	Россия	71,43
2	772621625813	Жолудева Людмила Корнелиевна	Россия	20,00
3	632123949920	Емельянов Анатолий Евгеньевич	Россия	8,57

–

1.7 Вступительные и сравнительные данные

Изменений сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производилось.

1.8 Виды деятельности

Основной вид деятельности в отчетном (и предыдущих) периоде - торговля отпоявая неспециализированная (ОКВЭД 46.90)

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Основные средства

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении основных средств приведены в табл. 2 «Основные средства» пояснений к ББ и ОФР (табличный формат).

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении незавершенных капитальных вложений приведены в табл. 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к ББ и ОФР (табличный формат)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации – не производились.

2.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном и предыдущем периодах представлена в таблице 4 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

2.4.1. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2021 года – отсутствуют.

2.5. Применение ФСБУ 5/2019

С целью соблюдения требований ФСБУ 5/2019 «Запасы» Обществом по состоянию на 01.01.2021 г. произведена классификация объектов учета в части состава активов, признаваемых запасами, без изменения их стоимости.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2021: Авансы под товары 37 195 тыс. руб.

2.6. Финансовые вложения

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении финансовых вложений приведены в табл. 3 «Финансовые вложения» пояснений к ББ и ОФР (табличный формат).

Информация об изменении в отчетном периоде и сроках погашения по договорам займов за 2021 год приведена в таблице

тыс.руб					
Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займ	2021	0	25 000	25 000	10.05.2022

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс.руб

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	2021	146 600	19 000	165 600	31.12.2023
	2020	121 600	25 000	146 600	31.12.2023
В том числе проценты по займам	2021	1 785	1 616	3 401	Начисляются ежемесячно и уплачиваются в конце каждого квартала
	2020	2 181	(396)	1 785	
Краткосрочные кредиты (кредитные линии)	2021		10 745	10 745	26.03.2022
	2020	15 383	(15 383)	-	-
В том числе проценты по кредитам	2021		36	36	Погашение ежемесячно в течении действия договора
	2020		-		

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 года – 843 тыс. руб., на 31.12.2020 – 700 тыс. руб.

На сумму выявленной просроченной дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам. Списание суммы резерва по сомнительным долгам производится на основании инвентаризации.

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении резерва по сомнительным долгам приведены в табл. 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» пояснений к ББ и ОФР (раздел 5.2., табличный формат).

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 года не создается.

2.8.3. Величина и движение резервов под обесценение запасов

Резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2021 года не создается, т.к. не выявлено их обесценение

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении оценочных обязательств приведены в табл. 7 «Оценочные обязательства» пояснений к ББ и ОФР (раздел 7., табличный формат).

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – не имеется.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними по состоянию на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	Жолудев Олег Геннадьевич	Российская Федерация	Единоличный исполнительный орган, бенефициарный владелец
2	Жолудева Людмила Корнелиевна	Российская Федерация	Участники, владеющие 20% и более % уставного капитала
3	ООО «Складкомплект»	Московская обл., г. Подольск, ул. Лобачева, д.23, здание склад-хранилище 4, помещ.35	Юридические лица, контролируемое одним и тем же лицом

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними по состоянию на 31.12.2020

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	Жолудев Олег Геннадьевич	Российская Федерация	Единоличный исполнительный орган, бенефициарный владелец
2	ООО «Складкомплект»	Московская обл., г. Подольск, ул. Лобачева, д.23, здание склад-хранилище 4, помещ.35	Юридические лица, контролируемое одним и тем же лицом

тыс.руб

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

Наименование аффилированного лица	Договор/сделка	Метод определения цены/форма расчетов	Сумма задолженности на 31.12.2020 г	Поступило	Погашено	Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2021 г.
Жолудев Олег Геннадьевич	Договор займа (процентный) №3	Рыночная / безналичная	4 100	49 000	(15 000)	Кредиторская	38 100
	Проценты по договору займа №3	Исчислен и удержан НДФЛ /безналичная	47	859	(334)		572
Жолудева Людмила Корнелиевна	Договор займа (процентный) №2	Рыночная / безналичная	-	65 000	-	Кредиторская	65 000
	Проценты по договору займа №2	Исчислен и удержан НДФЛ /безналичная	-	5 514	(4 199)		1 315
ООО «Складкомплект»	Сделки не проводились	-	-	-	-	-	-

Наименование аффилированного лица	Договор/сделка	Метод определения цены/форма расчетов	Сумма задолженности на 31.12.2019 г	Поступило	Погашено	Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2020 г.
Жолудев Олег Геннадьевич	Договор займа (процентный) №3	Рыночная / безналичная	4 100	-	-	Кредиторская	4 100
	Проценты по договору займа №3	Исчислен и удержан НДФЛ /безналичная	74	259	(286)		47
ООО «Складкомплект»	Сделки не проводились	-	-	-	-	-	-

3.2. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Состав управленческого персонала:

Генеральный директор,
Зам.ген.директора,
Коммерческий директор
Главный бухгалтер

Краткосрочные вознаграждения:

Заработная плата управленческого персонала за 2021 год составила 13 896 тыс. руб.

Сумма страховых взносов за 4 168 год составила тыс. руб.

Данные за 2020 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2020 год составила 14 720 тыс. руб.

Сумма страховых взносов за 2020 год составила 4 416 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют

4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности – не имеется.

Вместе с тем, после отчетной даты до даты подписания отчетности имели место события которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, являющиеся событиями после отчетной даты, свидетельствующими о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность:

- 1) существенное снижение курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств;
- 2) введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц.
- 3) продолжение распространения коронавирусной инфекции (пандемия) и связанные с этим ограничения.

Ввиду неопределенности интенсивности и продолжительности упомянутых обстоятельств Общество не может оценить их последствия в денежном выражении в будущем, но они не повлияли на уточнение данных о существующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах на отчетную дату.

Общество продолжает свою работу в штатном режиме, не наблюдается нарушений в операционной деятельности и соблюдении условий договоров.

5. О непрерывности деятельности.

Следующие обстоятельства могут вызвать сомнения в способности ООО «АШК» продолжать свою деятельность непрерывно: существенное снижение курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств; введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц. По мнению руководства, данные обстоятельства не повлияют на способность ООО «АШК» выполнять свои обязательства: [доля импорта в товарообороте Общества составляет около 10%](#). Для импортозамещения дополнительно приобретается товар на отечественных заводах-изготовителях, ключевые покупатели (ООО «ТК Мираторг», Х5-Ритейл Групп, ООО «Евротранс», АТП городских перевозок, АТП сельских хозяйств) являются организациями, обслуживающими торговые сети и социально-значимые производства, что минимизирует риск их остановки и прекращения закупок нашего товара. Руководство предполагает продолжить деятельность ООО «АШК» как в течение 12 месяцев после отчетной даты, так и в обозримой перспективе.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование	2021		2020	
	Налогообла- гаемая база	Сумма налога (20%)	Налогообла- гаемая база	Сумма налога (20%)
Условный расход (доход)	(52 824)	(10 564)	(32 068)	(6 414)
Постоянные налоговые расходы (Расходы, не принимаемые к налоговому учету)	-	-	25	5
Постоянные налоговые доходы/расходы	-	-	-	-
Временные разницы (отложенный налоговый актив)	(550)	(110)	(550)	(110)
Временные разницы (отложенное налоговое обязательство)	(5)	(1)	(25)	(5)
Налог на прибыль по декларации (текущий)	(53 253)	(10 675)	(32 620)	(6 524)
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	555	111	575	115

7. Денежные средства

7.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Наличные денежные средства	44	58
Средства на счетах в рублях	28 563	11 788
Депозиты до востребования	-	-
ИТОГО	28 607	11 846

8. Прочие сведения

8.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

8.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

8.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов (расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки (без НДС)	
	2021 год	2020 год
46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»	1 691 792	1 613 713
1. Грузовая шина	1 342 776	1 302 124
2. Легкогрузовая шина	188 299	146 431
3. Сельхоз шина	100 716	108 432
4. Легковая шина	8 129	12 318
5. Автозапчасти	43 648	37 010
6. Камеры	6 355	5 583
7. Прочее	1 869	1 815

Географический рынок деятельности: территория РФ.

Расходы, соответствующие каждому виду доходов	Сумма	
	2021 год	2020 год
46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»	(1 527 048)	(1 551 150)
1. Грузовая шина	(1 212 228)	(1 262 029)
2. Легкогрузовая шина	(173 317)	(138 369)
3. Сельхоз шина	(92 934)	(101 903)
4. Легковая шина	(7 549)	(11 561)
5. Автозапчасти	(33 046)	(28 871)
6. Камеры	(5 188)	(4 480)
7. Прочее	(2 786)	(3 937)

8.4. Расшифровка прочих доходов и расходов

(расшифровке подлежат прочие доходы / расходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2021 год	2020 год
Проценты к получению	750	1
Бонусы к получению	-	65 910
Прочие доходы	962	2 807
Итого:	1 712	68 718

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2021 год	2020 год
Проценты к уплате	(13 967)	(11 191)
Услуги кредитных организаций	(550)	(454)
Списание дебиторской задолженности	-	(285)
Прибыли (убытки) прошлых лет	(448)	(695)
Премия покупателю	-	(178)
Формирование резерва по сомнительным долгам	(425)	
Прочие расходы	(411)	(658)
Итого:	(15 801)	(13 461)

8.5. Затраты на производство

Информация по элементам затрат на производство за отчетный и предыдущий периоды раскрыта в таблице 6 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме.

Прочие затраты по строке 5650 таб. 6 включают в себя следующие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
ВСЕГО:	(21 974)	(21 013)
в т.ч.	х	х
Аренда помещений	(12 661)	(11 130)
Транспортные услуги	(6 036)	(5 545)

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
Программное обеспечение	(530)	(330)
Телекоммуникационные услуги	(517)	(606)
Общехозяйственные расходы	(413)	(538)
прочее	(1 817)	(2 864)

8.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о структуре и наличии на начало и конец, а также о движении дебиторская и кредиторская задолженность приведены в табл. 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличный формат).

Информация о движении дебиторской задолженности (Таблица 5 п.п.5.1) и кредиторской задолженности, за исключением кредиторской задолженности по заемным средствам, (Таблица 5 п.п.5.3) представлена в виде непогашенной за период и возникшей на конец периода.

8.6.1. Просроченная дебиторская задолженность

Информация о наличии просроченной дебиторская задолженность приведены в табл. 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличный формат).

8.6.2. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность – отсутствует.

8.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

8.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

- Обеспечения выданные в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций - отсутствуют.
- Обеспечения, выданные под собственные обязательства – отсутствуют.
- Обеспечения обязательств полученные - отсутствуют

9. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2021 года чистая прибыль Общества составила 43 405 тыс. руб.

10. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

Генеральный директор

_____/Жолудев О. Г.

(25.03.2022г.)