

**Пояснительная записка
к годовому отчету
ООО «Медведь БизнесАвто» за 2022 год.**

1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Медведь БизнесАвто» зарегистрировано 25 июля 2018 года. Уставный капитал общества составляет 40 тыс. руб. Среднесписочная численность за 2022г. составила 95 человек

1.2. ООО «Медведь БизнесАвто» осуществляет следующие виды деятельности:

оптово-розничная продажа автомобилей – общая система налогообложения;
оптово-розничная продажа запасных частей – общая система налогообложения;
комиссионная продажа автомобилей (агентирование) – общая система налогообложения;
услуги по гарантийному ремонту – общая система налогообложения;
реализация услуг по техническому обслуживанию, ремонту и мойке автомобилей - общая система налогообложения;
другие операции и объекты хозяйственной деятельности – общая система налогообложения.

2. Учетная политика.

2.1. Учетная политика предприятия для целей бухгалтерского и налогового учета на 2022г. утверждена приказом от 30.12.2021г.

3. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" осуществлялось альтернативным способом, в упрощенном порядке (п. 49 ФСБУ 6/2020, п.50 ФСБУ 25/2018)

Произошла корректировка данных на 31.12.2021г.

Изменения отражены в таблице.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	10937	2176	13113
Отложенные налоговые активы	1180	26	1010	1036
Итого по разделу I	1100	390564	3186	393750
БАЛАНС	1600	849970	3186	853156
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	673474	(1586)	671888
Итого по разделу III	1300	673484	(1586)	671898
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	650	612	1262
Прочие обязательства	1450		4160	4160
Итого по разделу IV	1400	650	4772	5422
БАЛАНС	1700	849970	3186	853156

4. Деятельность предприятия.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Первоначальная стоимость на нач.года (тыс.руб)	Поступило (тыс.руб.)	Выбыло (тыс.руб.)	Первоначальная стоимость на конец.года (тыс.руб)	Амортизация на конец года (тыс.руб.)	Остаточная стоимость на конец года (тыс.руб.)
Основные средства в т.ч.:	17 531	468	0	17 999	7 630	10 369
Сооружения	4 129	0	0	4 129	1 894	2 235
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 720	326	0	5 046	2 882	2 164
Офисное оборудование	1 304	120	0	1 424	715	709
Транспортные средства	1 219	22	0	1 241	173	1 068
Другие виды основных средств	1 999	0	0	1 999	1 134	865

Право пользования активом (договор аренды от 01.07.2019)	4 160	0	0	4 160	832	3 328
---	-------	---	---	-------	-----	-------

4.1. Все основные средства предприятия ООО «Медведь БизнесАвто» состоят из следующих групп: сооружения, машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование, транспортные средства, другие виды основных средств, ППА (право пользования активами). Основные средства, переведенные на консервацию, отсутствуют.

4.2. На конец 2022г. на балансе предприятия отсутствуют нематериальные активы, так же отсутствуют незаконченные операции по приобретению нематериальных активов.

4.3. Прочие долгосрочные обязательства ООО «Медведь БизнесАвто» в 2022г. представлены в таблице:

Прочие долгосрочные обязательства

Вид обязательства	Остаток на нач. года	Остаток на конец года
Арендные обязательства	6 120	4 896
НДС по арендным обязательствам	1 020	816
Проценты по аренде	940	623
Итого:	4 160	3 457

4.4. Финансовые вложения ООО «Медведь БизнесАвто» в 2022г. представлены в таблице:

Наличие и движение финансовых вложений

Вид финансовых вложений	Остаток на нач. года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Вложения – всего:	379 041	3 460 579	3 321 947	517 673
Займ	379 041	2 460 579	2 721 947	117 673
Депозиты	0	1 000 000	600 000	400 000

4.5. На конец отчетного года на предприятии числятся запасы необходимые для производственных и хозяйственных целей их состав и стоимостное выражение (тыс.руб.) представлены в таблице:

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Остаток на нач. года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец года
Запасы – всего:	234 955	1 841 151	1 930 597	145 509
в т.ч.: Сырье и материалы	13 602	257 108	262 271	8 439
Товары для перепродажи	218 335	1 566 247	1 649 108	135 474
Товары и гот. продукция отгруженная	3 018	17 437	19 048	1 407
Прочие	0	359	170	189

Основную долю запасов составляют товары для перепродажи.

4.6. Наличие дебиторской и кредиторской задолженности предприятия в 2022г. отражено (тыс.руб.) в таблицах:

Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Долгосрочная дебиторская задолженность-всего:	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность –всего:	182 892	42 957
в т.ч.:Расчеты с покупателями и заказчиками	69 582	25 215
Авансы выданные	111 320	8 783
Прочая	1 990	8 959
Итого	182 892	42 957

Дебиторская задолженность ООО «Медведь БизнесАвто» состоит только из краткосрочной дебиторской задолженности. Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2022г. отсутствует.

Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	На начало года	На конец года
-------------------------	----------------	---------------

Долгосрочная кредиторская задолженность-всего:	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность –всего:	175 836	65 048
в т.ч.:Расчеты с поставщиками и подрядчиками	32 960	4 521
Авансы полученные	69 620	14 491
Расчеты по налогам и взносам	54 967	29 362
Расчеты по оплате труда	8 720	4 701
Прочая	9 569	11 973
Итого	175 836	65 048

Кредиторская задолженность ООО «Медведь БизнесАвто» состоит только из краткосрочной кредиторской задолженности. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2022г. отсутствует.

4.7. По результатам деятельности предприятия ООО «Медведь БизнесАвто» в 2022 г. получена прибыль в размере 279 919 тыс.руб.

Директор

Головков Р.Г.