

Пояснительная записка

О видах хозяйственной деятельности ООО «КАН АВТО-17» за 2023 год.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «КАН АВТО-17» создано в 2011 году.

Юридический адрес: 420094, Республика Татарстан, г.Казань, ул. Короленко д.58, корпус 58, помещение 9.

Уставный капитал общества составляет 10 000 000 рублей.

Участниками являются:

Колесов А.Н. – 80%; ООО «КАРС ГРУПП» - 20%

Организация ООО «КАН АВТО-17» состоит из следующих отделов и служб:

- отдел продаж - 25 чел.
- администрация 4 чел.
- Отдел дополнительного оборудования – 3 чел.
- Сервисный центр – 54 чел.
- отдел закупок - 9

1.2. ООО «КАН АВТО-17» является официальным дилером АО «АВТОВАЗ» в Республике Татарстан и продает в розницу автомобили марки ВАЗ. Розничная торговля автомобилями является основным видом деятельности, его доля в выручке фирмы за 2023 год составила 76,50%.

Структура продаж ООО «КАН АВТО-17» представлена в таблице

Выручка от реализации:	За 2023г. (тыс. руб.) (БЕЗ НДС)	Доля (%)
Автомобилей	966 220	76,50
Гарантийное обслуживание	4 370	0,35
Аренда	1 011	0,08
Подержанные автомобили	131 180	10,39
прочих товаров, имущества	609	0,05
Сервисные услуги	159 567	12,63
Итого	1 262 957	100

Затраты на реализацию продукции в 2023 году, рублей:

- амортизация основных средств – 1 923 тыс. руб.;
- фонд оплаты труда, страховые взносы – 105 090руб.;
- Аренда – 6 005тыс. руб.;
- Коммунальные платежи 5 323тыс. руб.
- прочие расходы – 32 260 тыс. руб.

Основную долю внереализационных доходов составляют премии от дистрибьютора согласно дилерскому договору (7 555тыс. руб.)

Внереализационные расходы:

- Проценты по кредитам и займам – 11 283 тыс. руб.;
- Расчетно-кассовое обслуживание – 2 775 тыс. руб.

Основным поставщиком автомобилей является АО «АВТОВАЗ». Поставщик запасных частей и дополнительного оборудования - ООО «ЛАДА-ИМИДЖ»

Раздел 2. Содержание учетной политики:

2.1 ООО «КАН АВТО-17» торгует новыми и поддержанными автомобилями. Учет ведется по покупным ценам с использованием счета 41 «Товары» (41.01 – новые автомобили, 41.04-подержанные автомобили).

2.2 Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражены в соответствии с п. 49 ФСБУ 6. С 2022 года в составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. В составе основных средств отражены производственные инструменты и оборудования. Все они находятся в эксплуатации. Имущество, учтенное в качестве вложения во внеоборотные активы в отчетности за 2023 год, отсутствует.

3.2 ООО «КАН АВТО-17» на 31 декабря 2023 года имеет обязательства по краткосрочным кредитам в размере 15 058тыс. руб. в ПАО Совкомбанке; по долгосрочным кредитам на сумму 94 452тыс. рублей в ПАО ВТБ Банке. А также имеет долгосрочные займы в размере 67 000 тыс. руб.

Генеральный директор



Нуруллин М.Р.

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 в том числе: Баласировочный станок СИВИК СБМП-60/3D Plus Gelios(УЗ) (синий)	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	5241 5251	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	102 000	102 000	102 000
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Нуруллин Марат
Рустемович
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	первоначальная стоимость				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2023г. за 2022г.	68 234 -	- -	559 124 99 898	(501 690) (31 664)	- -	- -	125 668 68 234	- -
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300 5310	за 2023г. за 2022г.	68 234 -	- -	559 124 99 898	(501 690) (31 664)	- -	- -	125 668 68 234	- -

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	18 171	-	33 822	-	-	(2 283)	-	-	-	-	-	-	-	-	50 565	-
	5530	за 2022г.	73 050	-	2 828	-	-	(57 907)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 171	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2023г.	15 647	-	27 781	-	-	(1 762)	-	-	-	-	-	-	-	-	41 666	-
	5531	за 2022г.	52 720	-	1 281	-	-	(38 354)	-	-	-	-	-	-	-	-	15 647	-
	5512	за 2023г.	2 126	-	5 756	-	-	(519)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 364	-
	5532	за 2022г.	14 425	-	1 493	-	-	(13 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 126	-
	5513	за 2023г.	397	-	285	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	855	-
	5533	за 2022г.	5 905	-	54	-	-	(5 761)	-	-	-	-	-	-	-	-	397	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	18 171	-	33 822	-	-	(2 283)	-	-	-	-	-	-	-	-	50 565	-
	5520	за 2022г.	73 050	-	2 828	-	-	(57 907)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 171	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочно задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочно задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	49 011	205 547	-	(93 106)	-	-	-	-	-	161 452	
	5571	за 2022г.	158 880	245 875	-	(355 744)	-	-	-	-	-	49 011	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2023г.	-	94 452	-	-	-	-	-	-	-	94 452	
	5572	за 2022г.	84 718	-	-	(84 718)	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	49 011	111 095	-	(93 106)	-	-	-	-	-	67 000	
	5573	за 2022г.	74 163	245 875	-	(271 027)	-	-	-	-	-	49 011	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	104 361	147 185	11 280	(119 120)	-	-	-	-	-	144 561	
	5580	за 2022г.	51 549	83 911	8 910	(40 209)	-	200	-	-	-	104 361	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	26 693	46 222	-	(13 524)	-	-	-	-	-	59 392	
	5581	за 2022г.	39 313	15 853	-	(28 472)	-	-	-	-	-	26 693	
авансы полученные	5562	за 2023г.	438	683	-	(262)	-	-	-	-	-	859	
	5582	за 2022г.	3 143	271	-	(2 975)	-	-	-	-	-	438	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	8 972	1 789	-	(9 258)	-	-	-	-	-	2 358	
	5583	за 2022г.	1 530	7 300	11	(66)	-	200	-	-	-	8 972	
кредиты	5564	за 2023г.	17 478	82 237	9 638	(94 296)	-	-	-	-	-	15 058	
	5584	за 2022г.	103	17 455	5 084	(5 164)	-	-	-	-	-	17 478	
займы	5565	за 2023г.	909	-	1 642	(1 781)	-	-	-	-	-	770	
	5585	за 2022г.	311	-	3 815	(3 216)	-	-	-	-	-	909	
прочая	5566	за 2023г.	49 870	16 254	-	-	-	-	-	-	-	66 123	
	5586	за 2022г.	7 150	43 033	-	(313)	-	-	-	-	-	49 870	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2023г.	153 372	352 732	11 280	(212 226)	-	X	-	-	-	306 013	
	5570	за 2022г.	210 429	329 786	8 910	(395 953)	-	X	-	-	-	153 372	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
 Нуруллин Марат
 Рустемович
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 663	7 172
Расходы на оплату труда	5620	88 864	64 875
Отчисления на социальные нужды	5630	16 076	12 010
Амортизация	5640	1 923	2 383
Прочие затраты	5650	35 075	57 899
Итого по элементам	5660	150 601	144 339
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(55 763)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	42 369
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	94 838	186 708

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



Руководитель
Нуруллин Марат
Рустемович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.