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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Самотесова Софья Григорьевна** (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	2 166	(1 599)	-	-	-	(171)	-	-	2 166	(1 770)
	5210	за 2019г.	473	(473)	-	-	-	(1 126)	-	-	2 166	(1 599)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	1 331	(1 086)	-	-	-	(80)	-	-	1 331	(1 166)
	5211	за 2019г.	338	(338)	-	-	-	(748)	-	-	1 331	(1 086)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	679	(404)	-	-	-	(76)	-	-	679	(480)
	5212	за 2019г.	135	(135)	-	-	-	(269)	-	-	679	(404)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	155	(109)	-	-	-	(15)	-	-	155	(124)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	(109)	-	-	155	(109)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	9 850	9 850	8 668
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 _____ Самотесова Софья Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
										20 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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) Самотесова Софья Григорьевна (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	115 200	-	527 152	(558 667)	-	-	X	116	-
	5420	за 2019г.	3 584	-	425 169	(409 122)	-	-	X	115 200	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	95 441	-	13 950	(3 498)	-	-	(10 730)	95 163	-
	5421	за 2019г.	29	-	9 413	(149)	-	-	86 147	95 441	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	19 759	-	460 074	(461 382)	-	-	2 233	20 686	-
	5423	за 2019г.	3 555	-	389 308	(376 920)	-	-	3 816	19 759	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	9 997	(20 656)	-	-	10 659	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	2 908	(8 513)	-	-	5 605	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	43 131	(43 131)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	23 540	(23 540)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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) Самотесова Софья Григорьевна (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	72 046	-	537 858	-	(566 769)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	10 632	-	779 391	-	(717 977)	-	-	-	-	-	43 134	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	11 656	-	514 823	-	(511 999)	-	-	-	-	-	72 046	-
	5531	за 2019г.	2 393	-	454 890	-	(445 627)	-	-	-	-	-	14 479	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	63	-	4 181	-	(4 164)	-	-	-	-	-	11 656	-
	5532	за 2019г.	562	-	3 099	-	(3 598)	-	-	-	-	-	80	-
Прочая	5513	за 2020г.	60 327	-	18 854	-	(50 606)	-	-	-	-	-	63	-
	5533	за 2019г.	7 677	-	321 402	-	(268 752)	-	-	-	-	-	28 575	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 327	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	72 046	-	537 858	-	(566 769)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2019г.	10 632	-	779 391	-	(717 977)	-	-	X	X	X	43 134	-
										X	X	X	72 046	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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 покупателями 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							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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	148 766	53 844	-	(74 163)	-	-	X	X	-
	5580	за 2019г.	81 922	1 029 768	-	(962 924)	-	-	-	-	120 283
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	75 047	582 190	-	(604 757)	-	-	-	-	148 766
	5581	за 2019г.	53 531	486 265	-	(464 749)	-	-	-	-	52 479
авансы полученные	5562	за 2020г.	474	273 625	-	(273 666)	-	-	-	-	75 047
	5582	за 2019г.	2 313	219 728	-	(221 567)	-	-	-	-	432
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6 293	136 792	-	(142 690)	-	-	-	-	474
	5583	за 2019г.	1 325	121 712	-	116 744	-	-	-	-	395
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	6 293
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	66 952	195 000	-	(194 975)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	24 753	202 063	-	(159 864)	-	-	-	-	66 977
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	66 952
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	148 766	53 844	-	(74 163)	-	X	X	X	120 283
	5570	за 2019г.	81 922	1 029 768	-	(962 924)	-	X	X	X	148 766

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Самотесова Софья Григорьевна (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	12 963	5 754
Расходы на оплату труда	5620	13 542	8 521
Отчисления на социальные нужды	5630	3 151	2 321
Амортизация	5640	171	69
Прочие затраты	5650	34 395	15 985
Итого по элементам	5660	64 222	32 650
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	462 647	378 641
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	526 869	411 291

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

Руководитель _____ (подпись) Самотесова Софья Григорьевна (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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	478	2 909	(1 092)	(1 569)	725
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Самотесова Софья Григорьевна (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Самотесова Софья Григорьевна (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Самотесова Софья Григорьевна** (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО «ТоргАвто» за 2020 г.

Сведения об организации.

ИНН 5074111716, ОГРН 1095074003023

Юридический адрес:142103, Московская область, г. Подольск, М2 Крым автодорога, владение №1, строение 1, офис 3

Фактический адрес: 142103, Московская область, г. Подольск, М2 Крым автодорога, владение №1, строение 1, офис 3

Среднесписочная численность работающих за отчетный период 10 человек.

Учредители:

Общество с ограниченной ответственностью «У Сервис +»

Успенский Сергей Вадимович

Нарышкин Дмитрий Игоревич

Уставной капитал 95 064 101 рублей:

ООО «У Сервис +» - 95 010 200 рублей (99,94%)

Успенский Сергей Вадимович – 33 901 рублей (0,04%)

Нарышкин Дмитрий Игоревич – 20 000 рублей (0,02%)

Основными видами деятельности организации являются: торговля автотранспортными средствами, торговля запасными частями к автотранспортным средствам, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Сведения об учетной политике.

1. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения предприятия в 2020 г.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией, как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

1.1. Характеристика применяемых способов ведения бухгалтерского учета в 2020 г.

Учет прямых затрат на производство и реализацию велся по видам затрат с учетом остатков на незавершенное производство с применением сч.20:

- Материальные расходы, в части расходов на приобретение сырья, материалов, запасных частей, комплектующих, инструментов, приспособлений, спецодежды и другого имущества, используемых при выполнении работ, оказании услуг, не являющемся амортизируемым имуществом;
- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства оказания услуг, выполнения работ (кроме сотрудников административно-управленческого аппарата);
- Страховые взносы, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг;
- Услуги сторонних организаций, непосредственно используемых при производстве работ, услуг;
- Расходы на ремонт основных средств, используемых при производстве работ, услуг.

Условно-постоянные и косвенные расходы отражались на сч.26 по видам затрат:

- Расходы на оплату труда АУП организации;
- Страховые взносы с заработной платы АУП предприятия;
- Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- Арендные платежи;
- Транспортные расходы;
- Прочие налоги;
- Канцелярские расходы;
- Расходы на услуги связи;
- Амортизационные отчисления;
- Прочие расходы.

Расходы, связанные с продажей товаров в составе коммерческих расходов, отражались на сч.44.

1.2. Информация о налоговой политике предприятия.

К прямым расходам на производство и реализацию для целей обложения налогом на прибыль относились:

- Материальные расходы, определяемые в соответствии с п.п. 1 и 4 пункта 1 статьи 254 Налогового Кодекса РФ.
- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, определяемого в соответствии со статьей 255 Налогового Кодекса, а также суммы страховых взносов на обязательное страхование персонала, участвующего в процессе производства, за исключением страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве;
- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ (услуг).

Для целей налогового учета сумма прямых расходов относилась к расходам текущего (налогового) периода по мере их реализации работ, услуг, в стоимости которых они учтены, с учетом остатков незавершенного производства. Для бухгалтерского и налогового учета под незавершенным производством понимается полностью законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги.

К косвенным расходам относились все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со статьей 265 Налогового Кодекса.

Резервы по сомнительным долгам, гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, предстоящих расходов на оплату отпусков, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, предстоящих расходов на ремонт в отчетном году не создаются.

Сведения об отчетности.

За 2020г. выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 516 993 т. руб., в том числе:
от торговли 475 072 т. руб.,
от сервисного обслуживания 30 175 т. руб.,
прочая 11 746 т. руб.

За 2020 г. себестоимость от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) организации составила 483 302 т. руб., в том числе:
от торговли 462 646 т. руб.,
от сервисного обслуживания 20 656 т. руб.

При формировании показателей формы № 4 «Отчет о движении денежных средств», соответствующие показатели отчетности, характеризующие расчеты с покупателями и поставщиками отражены с учетом сумм НДС, предъявленных таковыми.

Затраты на оплату использованных в течение 2020 года энергетических ресурсов (потребление электроэнергии) входят в состав арендной платы помещений.

Условный расход за 2020 год составил 19 т. руб.

В соответствии с п.25 ПБУ 18/02 расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом составило:

Постоянное налоговое обязательство – 8 т. руб. (не принимаемые расходы).

Отложенный налоговый актив – -14т.руб. (Принимаемый НУ убыток прошлых лет за счет текущей прибыли)

Чистая прибыль за 2020 г. – 70 т. руб.

Валюта баланса составляет – 265 681 т. руб.

Информация о связанных сторонах

Генеральным директором ООО «ТоргАвто» является Самотесова Софья Григорьевна.

Начисленные налоги за 2020 г. на оплату труда директора и платежи в соответствующие фонды представлены в следующей таблице:

Начислено	НДФЛ	Страховые взносы
16 698,92	2 171,00	5 076,46

ООО «У Сервис +» является основным поставщиком автомобилей марки Субару по договору поставки № б/н от 01.05.2009г., запасных частей к ним и расходных материалов по договору поставки №б/н от 01.11.2009г.

Полный перечень связанных организаций в разрезе договоров указан в приложение №1 к настоящим пояснениям за 2020г

Генеральный директор Самотесова С. Г.

Главный бухгалтер Галкина Н.С.

Приложение № 1 к бухгалтерскому балансу

Счет 60

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		75 040 540,59	530 573 582,05	508 011 845,25		52 478 803,79
АЛЬФА СТРОЙПРОЕКТ ООО		3 411 567,80	7 354 830,50	24 610 830,50		20 667 567,80
У СЕРВИС + ООО		71 628 972,79	523 218 751,55	483 401 014,75		31 811 235,99
Итого		**75 040 540,59**	**530 573 582,05**	**508 011 845,25**		**52 478 803,79**
Итого развернутое		**75 040 540,59**	**530 573 582,05**	**508 011 845,25**		**52 478 803,79**

Счет 62

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	9 048 764,40		7 550 196,08	7 550 196,08	9 048 764,40	
КАР СИТИ ООО	9 048 764,40				9 048 764,40	
У СЕРВИС + ООО			7 550 196,08	7 550 196,08		
Итого	**9 048 764,40**		**7 550 196,08**	**7 550 196,08**	**9 048 764,40**	
Итого развернутое	**9 048 764,40**		**7 550 196,08**	**7 550 196,08**	**9 048 764,40**	

Счет 76,09

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	23 575 450,00	30 558 500,00	144 117 924,00	146 865 074,00		9 730 200,00
КРЫЛАТСКОЕ		30 558 500,00	30 558 500,00			
У СЕРВИС + ООО	23 575 450,00		113 559 424,00	146 865 074,00		9 730 200,00
Итого		**6 983 050,00**	**144 117 924,00**	**146 865 074,00**		**9 730 200,00**
Итого развернутое	**23 575 450,00**	**30 558 500,00**	**144 117 924,00**	**146 865 074,00**		**9 730 200,00**

Генеральный директор **Самотесова С.Г.**

Главный бухгалтер **Галкина Н.С.**