

ООО «Обухов Автоцентр», 105037, г. Москва,
Измайловский проезд, д.8а
ИНН 7719891655 КПП 771901001,
ОГРН 5147746194954

**Пояснительная записка
Общества с ограниченной ответственностью «Обухов Автоцентр»
За 2020 год**

1. Сведения об Обществе:

- 1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Обухов Автоцентр»;
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: Российская Федерация, 105037, г. Москва, Измайловский проезд, д.8а
- 1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер (включая сведения о внесении записи об обществе в Единый гос.реестр юридических лиц): Дата государственной регистрации: 07.10.2014; ОГРН: 5147746194954 (образовано в результате реорганизации в форме преобразования ЗАО «Обухов Автоцентр»);
- 1.4. Количество участников Общества на дату окончания отчетного года: физические лица - 3 (три).
- 1.5. Среднесписочная численность: 161 человек.
- 1.6. Высшим органом ООО «Обухов Автоцентр» является общее собрание участников общества.
- 1.7. Исполнительный орган ООО «Обухов Автоцентр».
Генеральный директор является единоличным исполнительным органом ООО «Обухов Автоцентр» и осуществляет текущее руководство деятельностью общества. Решением Общего собрания учредителей ООО «Обухов Автоцентр» (протокол от 01.09.2020г.) генеральным директором общества был избран Леонов Владимир Валерьевич с 04.09.2020г. Генеральный директор доли в уставном капитале ООО «Обухов Автоцентр» не имеет.
- 1.8. Общество с ограниченной ответственностью «Обухов Автоцентр» имеет 3 (три) обособленных подразделения, не выделенные на отдельный баланс. Данные обособленные подразделения поставлены на учет в налоговых инспекциях по месту своего фактического нахождения:
- 142712, Московская область, Ленинский р-н, Горки Ленинские п., зона придорожного сервиса автодороги «МКАД-аэропорт Домодедово», 5;
 - 125464, г. Москва, 1-й Митинский пер., д.12, к.1;
 - 108811, г. Москва, поселение Московский, дер. Картмазово, 24-й км Киевского шоссе, владение 1
- 1.9. Общество не имеет филиалов и представительств.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика в части основных средств

Установлен лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей.

Для всех основных средств, введенных в эксплуатацию в 2020 году, используется один способ начисления амортизации: линейный.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1 (ред. от 28.04.2018).

2.2. Учетная политика в части МПЗ

Материально-производственные запасы учитываются по фактическим ценам. Для оценки всех материалов, товаров при их реализации, передаче в производство или на иные цели используется один способ: по себестоимости каждой единицы.

2.3 Порядок признания доходов

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров, оказания услуг, выполнения работ. Метод признания доходов: метод начисления.

2.4. Порядок признания расходов

Расходы признаются по методу начисления. Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

2.5. Порядок формирования Отчета о движении денежных средств

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

В 2021 г. ООО «Обухов Автоцентр» в основном продолжит применять учетную политику, принятую на 2020 г., при условии, что положения, закрепленные в 2020 г., не будут противоречить условиям законодательства на 2021 г.

3. Характеристика деятельности Общества за отчетный год

3.1. **Отраслевая принадлежность общества:** Основной вид деятельности ОКВЭД 45.11.2 Торговля автомобилями.

3.2. **Основными видами деятельности Общества** за отчетный год являются:

- розничная, комиссионная торговля автотранспортными средствами;
- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств;
- аренда автомобилей;
- аренда нежилого помещения;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

3.3 Уставный капитал.

Уставный капитал Общества составляет 15 тыс. рублей, разделенных на доли.

Участниками Общества являются:

- физическое лицо Амелин Дмитрий Олегович, чья доля составляет 40% уставного капитала;
- физическое лицо Метельская Эльдибитта Васильевна, чья доля составляет 30% уставного капитала;
- физическое лицо Сидоров Дмитрий Владимирович, чья доля составляет 30% уставного капитала.

3.4 Структура доходов Общества.

Наименование дохода	Сумма без НДС, тыс. рублей	Доля, в %
Торговля автомобилями	2 704 775	85,67%
Сервисное обслуживание и ремонт автомобилей	67 704	2,14%
Торговля запасными частями	263 729	8,35%
Комиссионная торговля автомобилям	2 636	0,08%
Услуги прочие, в т.ч. аренда нежилого помещения	20 466	0,65%
% к получению	3 670	0,12%
Денежная премия, облагаемая НДС	60 352	1,91%
Прочие внереализационные доходы	10 972	0,35%
Списание кредиторской задолженности	140	0,00%
Доходы, связанные с реализацией основных средств	18 813	0,60%
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	4 110	0,13%
Штраф, пени, неустойки	15	0,00%
Итого	3 157 381	100%

3.5 Структура расходов Общества.

Наименование расхода	Сумма без НДС, тыс. рублей	Доля, в %
Себестоимость продаж	2 619 754	83,83%
Коммерческие расходы	353 170	11,30%
Амортизация	26 229	0,84%
Аренда	60 293	1,93%
Заработная плата	138 898	4,44%
Затраты на клиентов	39 548	1,27%
Страховые взносы с начисленной заработной платы	38 823	1,24%
Предпродажная подготовка	3 293	0,11%
Расходы на рекламу	24 030	0,77%
Прочие коммерческие расходы	21 500	0,69%
Страхование НС	555	0,02%
Управленческие расходы	152 017	4,86%
Амортизация	6 276	0,20%
Аренда	53 580	1,71%
Аудиторские услуги	742	0,02%
Заработная плата	48 142	1,54%
Информационные услуги	6 897	0,22%
Командировочные расходы	62	0,00%
Коммунальные платежи	3 355	0,11%
Курьерские услуги	2 238	0,07%
Нематериальные активы	4 358	0,14%
Нотариальные услуги	545	0,02%
Обучение персонала	18	0,00%
Страховые взносы с начисленной заработной платы	11 840	0,38%
Почтовые услуги	42	0,00%
Прочие расходы	4 284	0,14%
Расходы по охране помещений	2 726	0,09%
Ремонт основных средств	200	0,01%

Сбор за загрязнение ОС	6	0,00%
Списание МПЗ (ГСМ, канцтоваров, расходных материалов)	665	0,02%
Списание ОС менее 40 000	288	0,01%
Стационарная связь	5	0,00%
Страхование авто	277	0,01%
Страхование имущества	197	0,01%
Страхование НС	193	0,01%
Техническое обслуживание компьютерной и офисной техники	133	0,00%
Услуги мобильной связи	134	0,00%
Хозяйственные расходы	4 814	0,15%
Итого	3 124 941	100%

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Расчетные счета	Валюта	на 31 декабря 2020, тыс. рублей	на 31 декабря 2019, тыс. рублей
Расчетный счет	рубли РФ	16 155	5 201
Пластиковые карты	рубли РФ	587	652
Касса	рубли РФ	0	0
Итого		16 742	5 853

3.7 Основные средства

Группировка основных средств		Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
Наименование основного средства	Период	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС:	2019	164 933	48 868	116 065	0	1 992	164 933	50 860	114 073
Здания	2020	164 933	50 860	114 073	0	1 992	164 933	52 852	112 081
Вид (группа) ОС:	2019	576	576	0	0	0	576	576	0
Инструмент	2020	576	576	0	0	0	576	576	0
Вид (группа) ОС:	2019	19 291	16 422	2 869	477	1 052	19 767	17 474	2 293
Машины и оборудование	2020	19 767	17 474	2 293	517	1 126	20 284	18 600	1 684
Вид (группа) ОС:	2019	261	250	11	0	2	261	252	9
Многолетние насаждения	2020	261	252	9	0	2	261	253	8
Вид (группа) ОС:	2019	11 392	10 658	734	44	257	11 436	10 914	521
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	11 436	10 914	521	274	145	11 710	11 059	651
Вид (группа) ОС:	2019	486	486	0	58	12	545	498	47
Прочие основные фонды	2020	545	498	47	0	28	545	526	19
Вид (группа) ОС:	2019	12 318	9 516	2 802	1 386	968	13 704	10 484	3 220
Сооружения	2020	13 704	10 484	3 220	0	499	13 704	10 983	2 721
Вид (группа) ОС:	2019	80 142	34 975	45 167	-14 855	-13 350	65 287	21 625	43 662
Транспортные средства	2020	65 287	21 625	43 662	-8 697	21 362	56 591	42 987	13 604
Итого:	2019	289 398	121 750	167 648	-12 890	-9 067	276 508	112 683	163 825
	2020	276 508	112 683	163 825	-7 906	25 153	268 602	137 836	130 766

3.7.1. Основные средства, полученные в лизинг.

На условиях договора финансовой аренды (лизинга) ООО «Обухов Автоцентр» по состоянию на 31.12.2020 г. имеет 31 автомобиль, из которых, в соответствии с условиями договора, 17 автомобилей учитываются на балансе Лизингополучателя, а 14 автомобилей учитываются на балансе Лизингодателя.

4. Дебиторская задолженность ООО «Обухов Автоцентр».

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
перед покупателями и заказчиками счет 62.01 (российский рынок)	81 447	53 833
авансы, выданные счет 60.02	85 886	76 775
Налог на прибыль, сч. 68.4	773	1 301
по взаиморасчетам по страховым взносам, счет 69	704	303
задолженность (алименты, прочие дебиторы, персонал) счет 76, 73	305 077	287 670
Итого, дебиторская задолженность	473 889	419 883

5. Кредиторская задолженность ООО «Обухов Автоцентр».

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
авансы полученные под поставку продукции от покупателей (62.02)	149 530	7 266
перед поставщиками и подрядчиками (60.01)	51 683	41 312
перед персоналом организации (70)	8 589	1
по страховым взносам (69)	4 422	0
задолженность по налогам и сборам (68)	18 791	1 689
задолженность учредителям по выплате дивидендов (75)	89 559	89 559
прочие кредиторы (алименты, задолженность по договорам лизинга (76)	33 935	33 935
Итого кредиторская задолженность	356 509	173 761

6. Социальные показатели.

№п/п	Наименование показателя	за 2020 год	за 2019 год
1	численность работников (чел)	161	138
2	затраты на оплату труда (тыс.руб.)	187 040	137 559
3	отчисления на социальные нужды (тыс.руб.), в т.ч.:	51 411	38 972
3.1.	в ФСС;	3 947	3 158
3.2.	в ПФ;	37 176	28 208
3.3.	на медицинское страхование	9 540	7 053
4	средняя заработная плата работников в месяц (стр.2/стр.1/12, тыс.руб.)	97	83

7. Информация о связанных сторонах.

1. Амелин Дмитрий Олегович владеет 40% , Сидоров Дмитрий Владимирович владеет 30%, Метельская Э.В. владеет 30% в уставных капиталах ООО «Обухов Автоцентр», ООО «Обухов Автосервис», ООО «Обухов Консалтинг», ООО «Обухов Паб» и ООО «Обухов Инжиниринг».
2. ООО «Обухов Автоцентр» владеет 100% долей в уставном капитале ООО «Сетунь-Олимп».
3. ООО «Обухов Автосервис» владеет 100% долей в уставном капитале ООО «Обухов-Урал».
4. ООО «Обухов-Урал» владеет 24% доли в уставном капитале ООО «Обухов-Урал-Консалт».

Описание взаимоотношений связанных сторон:

1. Между ООО «Обухов Автоцентр» и ООО «Обухов Автосервис» заключены договорные отношения в части:

- технического обслуживания и ремонта автомобилей;
- аренды нежилых помещений;
- использования товарного знака;
- предоставления неисключительного права использования сайтом;
- продажи (поставки) товаров, в т.ч. по договорам комиссии.

В рамках выше указанных хозяйственных операций за 2020 год были оказаны услуги (выполнены работы) и реализованы товары на общую сумму 185 095 973,09 рублей.

2. Между ООО «Обухов Автоцентр» и ООО «Обухов Консалтинг» заключены договорные отношения в части:

- страхования собственных автомобилей;
- аренды нежилых помещений;
- использования товарного знака;
- предоставления неисключительного права использования сайтом.

В рамках выше указанных хозяйственных операций за 2020 год были оказаны услуги (выполнены работы) и реализованы товары на общую сумму 5 572 203,97 рублей.

3. Между ООО «Обухов Автоцентр» и ООО «Обухов Паб» заключены договорные отношения в части:

- организации питания сотрудников и клиентов;
- аренды нежилых помещений.

В рамках выше указанных хозяйственных операций за 2020 год были оказаны услуги (выполнены работы) и реализованы товары на общую сумму 3 097 354,95 рублей.

4. Между ООО «Обухов Автоцентр» и ООО «Сетунь-Олимп» заключены договорные отношения в части:

- аренды нежилых помещений;
- аренды технологического, компьютерного и офисного оборудования;
- аренды транспортных средств;
- права использования и обслуживания программного обеспечения;
- технического обслуживания помещений и территорий;
- оказания курьерских и юридических услуг.

В рамках выше указанных хозяйственных операций за 2020 год были оказаны услуги (выполнены работы) и реализованы товары на общую сумму 131 391 467,47 рублей.

5. Между ООО «Обухов Автоцентр» и ООО «Обухов-Урал» заключены договорные отношения в части:

- продажи (поставки) товаров, в т.ч. по договорам комиссии.

В рамках выше указанных хозяйственных операций за 2020 год были оказаны услуги (выполнены работы) и реализованы товары на общую сумму 5 609 462,06 рублей.

К основному управленческому персоналу относится: руководитель (Генеральный директор), а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

По основному управленческому персоналу размер выплаченных вознаграждений, как в совокупности, так и по следующим видам выплат, составил:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Получено - всего, в тыс. руб.	22 057	13 672
В том числе:		
Заработная плата	6 727	13 141
Отпускные	494	506
Премии	14 836	25

