
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Автоколонна 1269»

Раздел 1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Автоколонна 1269»

Краткое фирменное наименование – ООО «Автоколонна 1269». Учреждено в соответствии с Учредительным договором от 06 ноября 2003 г. и зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц инспекцией МНС России по Железнодорожному району города Хабаровска.

Свидетельство о государственной регистрации № 00475494 серия 27 от 12.11.2003г. выдано Инспекция ФНС по Железнодорожному району г. Хабаровска.

ОГРН № 1032700519246

Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения Организации серия 27 № 00475577 от 13.11.2003г. выдано Инспекцией ФНС по Железнодорожному району г.Хабаровска .

ИНН – 2724081015

КПП 272401001

ОКПО-71473245

ОКВЭД -68.20.2

Место нахождения Организации: 680042, г. Хабаровск, ул.Воронежская,129 Литер А,А1 оф.5

Почтовый адрес: 680042, г. Хабаровск, ул. Воронежская,129

Общество контролируется двумя собственниками :

ООО “ОСНОВА”, которому принадлежит 51% в уставном капитале (сумма в денежном выражении 3 700 050 руб.) (учредитель Илющенко Андрей Николаевич)

Илющенко Ольга Федоровна, которой принадлежит 49 % в уставном капитале (сумма в денежном выражении 3 554 950 руб.)

Уставный капитал Предприятия составляет 7 255 000 руб.

Исполнительный орган ООО «Автоколонна 1269» – генеральный директор Илющенко Андрей Николаевич.

Контрольный орган ООО «Автоколонна 1269» – Совет директоров .

Состав членов Совета директоров:

Илющенко Н.Н. – председатель Совета директоров

Столбов В.В. – член Совета директоров

Столбова О.В. – член Совета директоров

Столбов Д.В.- член Совета директоров

Илющенко А.Н. – член Совета директоров

Основные виды деятельности ООО «Автоколонна 1269 » (далее – **Общество**):

Сдача собственного недвижимого имущества в аренду.

Общество не ведет деятельности являющейся объектом лицензирования.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 20 человека.

Численность работающих на отчетную дату – 24 человека.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерной программы 1С:Бухгалтерия 8.3.

В 2020 г. Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, проведена годовая инвентаризация основных средств по состоянию на 01 октября 2020 г.; товарно-материальных ценностей, кассы проведена по состоянию на 01 октября 2020 г.; инвентаризация резервов, с дебиторами и кредиторами – на 31.12.2020 г. По итогам проведенной инвентаризации недостатков не выявлено, излишков не выявлено.

Раздел 2. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета

Бухгалтерская отчетность за 2020 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №74 от 31.12.2019 г.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. (ред. от 07.07.2016).

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится линейным способом;

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000руб., списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

Начисление амортизации по основным средствам в налоговом учете производится линейным способом;

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

- Ежегодная переоценка основных средств не производится;
- Оценка списанных материально-производственных запасов и товаров в бухгалтерском и налоговом учете производится по методу средней стоимости;
- Общество создает резерв по сомнительным долгам. Инвентаризация резерва проводится на последнее число каждого квартала.
- Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Инвентаризация резерва проводится на последнее число каждого квартала.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов. Инвентаризация резервов по состоянию на 31.12.2020 г. проведена.

- Управленческие и коммерческие расходы списываются в дебет счетов учета затрат с последующим отнесением на счет 20 «Основное производство» с распределением между видами деятельности;
- Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.

Раздел 3. Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Раздел 4. Основные показатели деятельности Общества.

4.1.Сведения о выручке, себестоимости, прибыли

	Выручка (т.р.)		Себестоимость (т.р.)		Чистая прибыль (т.р.)	
	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.
1.Сдача имущества в аренду	56 049	63 917	41 273	43 498	11 595	16 905

а) Основные средства

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не поступало.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически не используемых, не имеется.

В течение отчетного года модернизация на объектах недвижимости Общества проводилась на 266 тыс. руб. Принято к учету 4 объектов основных средств общей стоимостью 713 т.р. Выбытия за год основных средств не было.

См.Таблица 2.

б) Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

См.Таблица 3.

в) Запасы

Запасы по сравнению с 2019г. увеличились на 3 %, за счет материалов и других аналогичных ценностей.

См.Таблица 4.

г) Дебиторская и кредиторская задолженность

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность» и расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность» со сроками ее возникновения приведена в таблице 5.

В бухгалтерской отчетности Общества дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

Показатель	Порядок расчета	Сумма
Постоянные налоговые обязательства (ПНО)	203 x 20%	41
Отложенные налоговые активы (ОНА)	80 x 20 %	16
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	126 x 20%	-25

е) Текущий налог на прибыль = 2 941т.р. (стр.2410 формы 2 Отчета о прибылях и убытках)

Раздел 5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «Автоколонна 1269» являются:

- 1.ООО «ОСНОВА» – участник с долей 51 %, которое 15.06.2018г. приобрело долю в размере 51% у «ИКО Холдинг ГмбХ» в расрочку до 31.12.2023г. На 31.12.2019г. доля ООО «ОСНОВА» находится в залоге у «ИКО Холдинг ГмбХ».
- 2.Илющенко Ольга Федоровна -участник с долей 49%
- 3.Члены Совета директоров -Илющенко Н.Н., Столбов В.В., Столбова О.В., Столбов Д.В, Илющенко А.Н.

В 2020 г .учредителям Общества были выплачены дивиденды в размере 9 419т.р. пропорционально их долям.

В 2020 г. займы не предоставлялись

Аффилированное лицо ООО «Автоколонна 1269»:

Столбов Валерий Владимирович, 03.07.1968 г.р. паспорт гражданина РФ серия: 65 13, № 600026, выдан: 02 августа 2013 года, Отделом УФМС России по Свердловской области в Ленинском районе гор. Екатеринбурга. ИНН – 6671073947664 в ИФНС России по Ленинскому району города Екатеринбурга, проживающий по адресу: г. Екатеринбург, ул.Московская, 193-б, кв.10.

Форма контроля – прямая. Столбов В.В. является членом Совета Директоров. Права определять условия ведения предпринимательской деятельности, назначение единоличного исполнительного органа возникло на основании Закона РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Устава Общества.

Форма контроля – прямая. Посредством прямого контроля ИКО Холдинг ГмбХ (IKO Holding GmbH), регистрационный номер FN 244460 а, Местонахождение: Республика Австрия, Политическая община Вена, Адрес: Франц Йозефс Кай 33/7/4/10, которое является залогодержателем доли у ООО «ОСНОВА» в размере 51% уставного капитала ООО «Автоколонна 1269».

Указанное лицо, так же контролирует:

1. ИКО Холдинг ГмбХ (IKO Holding GmbH), регистрационный номер FN 244460 а Местонахождение: Республика Австрия, Политическая община Вена, Адрес: Йозефс Кай 33/7/4/10.

Основные виды товаров и услуг, поставляемые на товарный рынок: В Российскую Федерацию на товарный рынок не поставляют.

Форма контроля – прямая. Осуществляет права участника общества и имеет доли в размере 24% уставного капитала.

Прямой контроль также осуществляет Столбова Оксана Владимировна посредством осуществления полномочий единоличного управляющего ИКО Холдинг ГмбХ.

Расшифровка движения резерва

в тыс. руб.

Период	Сумма резерва	Начислен резерв	Восстановлен резерв	Списана задолженность за счет резерва
Сальдо на 31.12.2020	145	108	53	304
Сальдо на 31.12.2019	391	542	201	305

Долгосрочной дебиторской задолженности нет.

Создан резерв по сомнительным долгам в размере 145 т.р. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20г. составила 9 571 т.р. Она состоит из расчетов с покупателями и заказчиками по договорам, в сумме 4 620 т.р. Авансов уплаченных в сумме 1 808.р. Прочих обязательств –3 144т.р.

НДС, уплаченный поставщикам, не исключался из состава дебиторской задолженности, так как в отчетном периоде НДС с авансов выданных поставщикам к вычету из бюджета не предъявлялся.

Долгосрочной кредиторской задолженности нет.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составила 25 093 т.р. Она состоит из расчетов с покупателями и заказчиками. в сумме 99 т.р., авансы полученные в сумме 235 т.р, расчеты перед персоналом организации в сумме 328 тыс. руб., перед бюджетом и внебюджетными фондами в сумме 1 468 т.р., расчеты с учредителями по выплате дивидендов 22 9623 т.р.

Из суммы задолженности по авансам полученным исключен НДС, исчисленный с авансов, а сумма НДС, учтенная на счете 76АВ, в балансе не отражается.

См. Таблица 5.

д) Особенности заполнения отчета о движении денежных средств.

При составлении отчета о движении денежных средств уменьшены дебетовые обороты по счетам 50,51 в корреспонденции со счетами учета расчетов с арендаторами (в части поступлений в возмещение стоимости потребленных арендатором коммунальных услуг) на кредитовые обороты по этим счетам в связи с расчетами с организациями, оказывающими коммунальные услуги (в части перечисления стоимости коммунальных услуг, возмещенной арендатором). Кроме того, свернуто отражены суммы НДС, полученные в составе поступлений от заказчиков и покупателей, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет (в размере 1359 т.р. в стр.4129).

4.3. Расшифровка основных показателей Отчета о финансовых результатах

(т.р.)

Строка	2 120	сумма	41 273	т.р., в т.ч.
		9 092	Оплата труда	
		2 161	Страховые взносы в ПФР, ОМС, ФСС, НСйПЗ	
		4 070	Амортизация	
		7 870	Текущий ремонт	
		2 583	Охрана	
		1 845	Налоги	
		10 428	Коммунальные услуги	
		3 224	Прочие расходы, входящие в состав себестоимости	

Строка	2320	сумма	400	т.р., в т.ч.
		694		Проценты к получению от Банка от размещения на депозит
Строка	2340	сумма	3 348	т.р., в т.ч.
		3 290		Договор цессии
		58		Прочие
Строка	2350	сумма	3 979	т.р., в т.ч.
		108		Резерв сомнительных долгов
		7		Корпоративные мероприятия
		35		Стоянка автотранспорта
		120		Штрафные санкции -превышение ПДК
		2		Материальная помощь социального характера
		39		Расходы на услуги банков
		3 632		По договору цессии
		36		Прочие

4.4. Сведения об операциях в иностранной валюте.

В 2020г.не проводились операции по приобретению иностранной валюты.

4.5. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации

См.Таблица 8.

Обеспечения по обязательствам переданные отсутствуют.

Обязательства полученные отсутствуют.

4.6.Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

а) Условный расход по налогу на прибыль (прибыль бухгалтерская до налогообложения х 20%)
2 950 т. руб.

б) Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде, 41 т.руб

в) Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, 16 т. руб.:

г) Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, -25 т.руб.:

д) Суммы постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период, т. руб.:

2.ООО "СЕРВИС ПАРТС ЛОГИСТИКС", ООО "СПЛ" ИНН 6661098388, в регионе Свердловская Область по адресу: 620144, Свердловская обл, город Екатеринбург, улица Московская, 193 Б, 10. Основной вид деятельности: предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых Размер доли в размере 95% уставного капитала;

3. ООО "ИСКОВИК" ИНН 6315641190, в регионе Самарская Область по адресу: 443011, Самарская обл, город Самара, улица Советской Армии, дом 240 Б, ОФИС 55. Основным направлением деятельности является "деятельность рекламных агентств" Размер доли в размере 18,4% уставного капитала;

4. ДПК "СНЕЖНЫЙ" ИНН 6616004469, в регионе Свердловская Область по адресу: 624140, Свердловская обл, город Кировград, автодорога Кировград-Левиха, километр 8-Й, дом 4 Ч. 1. Основным направлением деятельности является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

5. Супруга, родители, дети господина Столбова Валерия Владимировича и их аффилированные лица не владеют двадцатью и более процентами акций (долей, паев) юридических лиц и должности в органах управления юридических лиц не занимают.

6. Сестра господина Столбова Валерия Владимировича, Столбова Оксана Владимировна, осуществляет прямой контроль посредством осуществления полномочий: единоличного управляющего ИКО Холдинг ГмбХ.

Генеральный директор
15.03.2022

Илющенко А.Н.

