

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ООО «АВТОТЕХСЕРВИС»  
ЗА 2020 ГОД

**1. Общие данные и основные направления деятельности.**

ООО «АвтоТехСервис» создано в соответствии с Федеральным Законом №14-ФЗ от 08.02.1998г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Гражданским кодексом Российской Федерации путем реорганизации в форме преобразования АО «АвтоТехСервис» (ИНН 0814042024) (лист записи ЕГРЮЛ от 20.04.2018г. за ГРН 2180816048708) и путем реорганизации в форме присоединения к нему ООО «Тахограф-Сервис» (ИНН 0814109423) (лист записи ЕГРЮЛ от 20.09.2019г. за ГРН 2190816066582) и является их правопреемником.

ООО «АвтоТехСервис» в 2020 году осуществляло свою деятельность на основании Устава, зарегистрированного ИФНС России по г. Элисте 20.04.2018г. и Устава (новая редакция №1), зарегистрированного ИФНС России по г. Элисте 30.09.2019г.

В соответствии с Уставом ООО «АвтоТехСервис» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс и расчетные счета (№40702810760300001395, №40702810560300100713 в Ставропольское отделение N5230 ПАО Сбербанк, №40501810922021000001 в Волго-Вятское ГУ Банка России).

Основными видами деятельности являются:

- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- оказание прочих услуг предприятиям и населению.

Учредителями общества являются физические лица, уставный капитал составляет 225 100 рублей.

## 2. Учетная политика.

В целях определения порядка организации и ведения бухгалтерского и налогового учета, составления, предоставления бухгалтерской отчетности и полного отражения в учете реальных процессов по производству, реализации продукции (работ, услуг), движению денежных средств, по учету доходов и расходов и для обеспечения контроля за использованием материальных и трудовых ресурсов были изданы приказы: «Об учетной политике на 2020 год для целей бухгалтерского учета» от 24 декабря 2019 года №47-а, «Об учетной политике для целей налогообложения на 2020 год» от 24 декабря 2019 года №48-а.

В соответствии с главами 26.2 и 26.3 Налогового кодекса Российской Федерации ООО «АвтоТехСервис» применяет:

- упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы» и ведет учет доходов и расходов в соответствии со статьями 346.11 – 346.25 НК РФ.
- систему налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для оказания услуг по ремонту, техническому обслуживанию автотранспортных средств, розничной торговли непродовольственными товарами, осуществляемой через магазин, с площадью торгового зала не более 150 кв.м. в соответствии с п. 2 ст. 346.26 НК РФ.

Общество имеет основные фонды по первоначальной стоимости 10673,7 тыс. руб., в том числе:

- здания – 4626,4 тыс. руб.;
- сооружения – 449,6 тыс. руб.;
- машины и оборудование – 4063,4 тыс. руб.;
- транспортные средства – 426,6 тыс. руб.;
- производственный и хоз. инвентарь – 141,9 тыс. руб.;
- земельные участки – 833,8 тыс. руб.

Изношенность основных средств на 31.12.2020г. составляет 64%.

Среднесписочная численность работников - 62 чел.

### 3. Доходы и расходы.

От производственно-хозяйственной деятельности получена выручка в объеме 53707 тыс. руб., в том числе:

- техническое обслуживание и ремонт а/м – 28354 тыс. руб.
- торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями – 21739 тыс. руб.
- прочие – 3614 тыс. руб.

Себестоимость проданных работ, услуг составила 50269 тыс. руб., в т.ч.:

- техническое обслуживание и ремонт а/м – 28352 тыс. руб.
- торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями – 19015 тыс. руб..
- прочие – 2902 тыс. руб.

Себестоимость по статьям расходов составляет:

- материалы – 18873,8 тыс. руб.;
- запасные части в розничной торговле – 13434,7 тыс. руб.;
- фонд оплаты труда – 12220,9 тыс. руб.;
- отчисления в социальные фонды – 3264,3 тыс. руб.;
- амортизация – 674,3 тыс. руб.;
- прочие – 1801,4 тыс. руб.

За 2020 год начислено налогов в бюджет 3130,7 тыс. руб., перечислено в бюджет 3347,3 тыс. руб.

Задолженность в бюджет по налогам составляет 424,2 тыс. руб., которая подлежит внесению по срокам текущего года.

От производственной финансово-хозяйственной деятельности предприятия получена валовая прибыль в сумме 3438 тыс. руб., прочие доходы составляют 1749 тыс. руб., в том числе субсидия в размере 1613 тыс. руб. субъектам МСП, наиболее пострадавшим в результате распространения COVID-19, в рамках финансового обеспечения затрат по соглашению № 33 от 09.11.2020г. от Министерства



экономики и торговли Республики Калмыкия. Субсидия направлена на погашение кредиторской задолженности (оплата за запасные части и материалы). Прочие расходы составляют 563 тыс. руб., которые получены в связи с уплатой банковских услуг, банковской гарантии, оказанием материальной помощи, оплатой больничных листов и др.

Чистая прибыль за 2020 год составила 3191 тыс. руб., которая намечена для направления на обновление и модернизацию основных фондов.

Чистые активы на 31.12.2020г. составляют 25633 тыс. руб.

Генеральный директор



П. А. Симаков

Главный бухгалтер

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the Chief Accountant, is written over the circular stamp.

М.Л. Прокопенко