Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г.

ООО “Интерлайн”

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью “Интерлайн”, юридический и фактический адрес:

6640020,Иркутская область, г. Иркутск, ул. Новаторов, дом №3А

- Дата государственной регистрации: 05.12.2003 г.
- ОГРН: 1033801552102
- ИНН:3811078356
- КПП:381001001

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Реализация автомобилей марки Hyundai по договорам купли-продажи, договорам комиссии. Система налогообложения - общая.
- Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту легковых автомобилей. Система налогообложения-ЕНВД(п.п.3п.2 ст.346,26 НК РФ)
- Оптовая торговля автомобильными запчастями. Система налогообложения - общая.
- Розничная торговля автомобильными запчастями. Система налогообложения-ЕНВД(п.п.7п.2 ст.346,26 НК РФ).
- Оказание услуг по гарантийному ремонту автомобилей. Система налогообложения – общая,НДС не облагается.
- Оказание прочих услуг. Система налогообложения - общая.

Общество ведет раздельный учет по разным видам деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерской учета и отчетности.

Средняя численность работающих на конец отчетного периода составила 56 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2019 г. составляет 10 т.р.

Основную долю в активах организации на 31.12.2019 г. занимают основные средства и запасы.

Расшифровка остаточной стоимости основных средств и вложений во внеоборотные активы на 31.12.2020 г. (ф1 строка 1150)

Наименование показателя	Остаточная стоимость на конец,тыс. руб.
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	***95 182***
в том числе	
Здания	82 767
Сооружения	3 575

Машины и оборудование (кроме офисного)	144
Офисное оборудование	363
Транспортные средства	554
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 731
Земельные участки	4 819
Другие виды основных средств	229

Расшифровка запасов на 31.12.2020 г.(ф.1 строка 1210)

Наименование показателя	Остатки на конец,тыс. руб.
Запасы - всего, в том числе	***147 242***
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	164
Товары для перепродажи	145 553
Затраты в незавершенном производстве.	1 525

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила -8 761 т. р. ,а кредиторская задолженность- 13 160 т. р.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. (ф.1 строка 1230),тыс. руб.

Дебиторская задолженность - всего	**8 761**
в том числе	
Поставщики и подрядчики	677
Покупатели	896
прочие	6 568
налоги	619
расчеты с персоналом	2

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. (ф.21 строка 1520),тыс. руб.

Кредиторская задолженность-всего	**13 160**
в том числе	
Поставщики и подрядчики	5 152
Покупатели	5 386
прочие	11
Расчеты по социальному страхованию	308
налоги	2 469
расчеты с персоналом	668
76(АВ)	- 834

2. **Выручка (доходы) от реализации, себестоимость продаж.**
   Доходы от реализации в 2020 г. составили 1 177 631 т. р. (без НДС)

Доходы от реализации Ф2 строка 2110	**1 177 631**

Розничная торговля автотранспортными средствами (ОСНО),в т. ч. Комиссионная торговля и реализация автотранспортных средств с пробегом от физических лиц	1 084 003
гарантийный ремонт автомобилей (ОСНО)	7 347
Оптовая продажа запчастей, аксессуаров к автомобилям (ОСНО)	15 697
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей, розничная торговля запчастями (ЕНВД)	69 515
Прочее (ОСНО)	1 069

Доходы от реализации за 2020 г. возросли на 242 840 т. р. (без НДС), по сравнению с прошлым годом, при этом темп роста составил 26%.

Себестоимость продаж в отчетном периоде составила 1 068 627 т. р., что на 27% выше, чем в прошлом году.

В результате валовая прибыль от продаж за 2020 г. составила 109 004 т. р., при этом по сравнению с 2019 г. она увеличилась на 16 349 т. р. Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия по сравнению с предшествующим годом.

Увеличение доходов от реализации было обусловлено ростом покупательского спроса.

3. **Расходы, связанные с реализацией.**

   В отчетном периоде коммерческие и управленческие расходы составили 52 393 т. р. и существенно не изменились, оставшись на уровне прошлого года.

4. **Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.**
   Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 г., составил 56 611 т. р., увеличившись по сравнению с прошлым годом на 17 230 т. р. , в основном за счет роста доходов от продаж.
5. **Проценты к уплате.**
   % к уплате для целей бухгалтерского учета в 2020 г. 36 720 т. р. , что на 1 129 т. р. меньше, чем в 2019 г.
6. **Прочие доходы и расходы.**
   Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 г. составила 13 729 т. р., а прочих расходов- 2 044 т. р.
   Основными статьями доходов являются бонусы от дистрибьютера , доходы от размещения остатка денежных средств по расчетному счету.
7. **Финансовый результат хозяйственной деятельности.**
   Прибыль до налогообложения в отчетном году составила 31 630т.р.
   Таким образом, финансовый результат, за вычетом налога на прибыль и ЕНВД, в 2020 г. составил прибыль в размере 28 983 т. р.