

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ООО фирмы «Нефтетранссервис» к балансу за 2020 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью фирма «Нефтетранссервис» создано в 1991 году. Его учредителями являются граждане России:
Шамара Алексей Алексеевич;
Штомпель Анатолий Ильич;
Уставный капитал составляет 10000000 рублей.
- 1.2. Юридический адрес: 353560 Краснодарский край, г. Славянск-на-Кубани, ул. Красная, д.145.
ООО фирма « Нефтетранссервис » имеет собственную производственную базу по адресу: 353560 Краснодарский край ,г. Славянск-на-Кубани ,Автоматическая АЗС ул.Красная 147.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 20 ноября 1991 года, основной государственный регистрационный № 1022304646990.
- 1.4. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.5. ООО фирма «Нефтетранссервис» ,как малое предприятие ,не подлежит обязательному аудиту в 2020 году, и не применяет ПБУ18/02. В 2020 году сделаны закрывающие записи по счету 09 Отложенный налоговый актив , счету 77 Отложенные налоговые обязательства со счетом 84 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Раздел 2. Основные элементы учетной политики

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в фирме осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Момент признания выручки: по отгрузке товаров, работ, услуг.
 - 2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств ,включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1.
 - 2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.5. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб. ,а так же книги , брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
 - 2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1. Фирма определяет налоговую базу по НДС по отгрузке товаров ,работ ,услуг.
 - 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
 - 2.2.3. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
 - 2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств ,включаемых в амортизационные группы , утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1.
 - 2.2.5. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы:

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. На конец отчетного периода в фирме работало 40 человек в составе следующих подразделений:

- АУП - 11 чел.
- СТО - 14 чел.
- Меблированные комнаты - 2 чел.
- Магазин «Автозапчасти» - 2 чел.
- Автосалоны - 11 чел.

3.1.2. Основным видом деятельности организации является розничная торговля автомобилями, кроме того ООО фирма «Нефтетранссервис» осуществляло и другие виды деятельности:

№	Виды деятельности	2019 год		2020 год	
		Выручка без НДС /руб./	% в общей выручке	Выручка без НДС /руб./	% в общей выручке
1.	Услуги по ремонту транспортных средств	15129485	4,73	16302545	5,4
2.	Агентские услуги	347647	0,115	1370192	0,45
3.	Розничная торговля автомобилями	246830790	77,19	242166286	80,21
4.	Выручка кафе	131040	0,04	325848	0,11
5.	Выручка от розничной торговли магазина «Автозапчасти»	10744915	3,36	8330393	2,76
6.	Выручка от опта	2767833	0,87	1488066	0,49
7.	Выручка меблированных комнат	1320684	0,41	1290000	0,43
8.	Выручка от розничной торговли моторными маслами	2597006	0,81	1944986	0,64
9.	Автоуслуги	54852	0,02	97958	0,03
10.	Услуги по размещению	747789	0,23	773969	0,26
11.	Гарантийный ремонт	1153364	0,36	636532	0,21
12.	Розничная торговля ч/з АЗС	21743984	6,8	16272837	5,39
13.	Прочие	18237	0,01	0	
14.	Продажа автомобилей с пробегом	16169500	5,06	10920083	3,62

Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг и коммерческие расходы по осуществляемым видам деятельности составляют:

№	Виды деятельности	2019 год		2020 год	
		Себестоимость /руб./	%	Себестоимость /руб./	%
1.	Услуги по ремонту транспортных средств	13787766	4,23	12799417	4,43
2.	Агентские услуги	14654	0,01	318401	0,11
3.	Выручка АЗС	21879216	6,71	16757498	5,79
4.	Выручка закусочная «Рандеву»	297820	0,09	762007	0,27

5.	Выручка по розничной торговле Магазины «Автозапчасти»	9008308	2,76	6479095	2,24
6.	Выручка от опта	3597215	1,1	1814999	0,63
7.	Выручка мебелированные комнаты	703917	0,22	658339	0,23
8.	Выручка от розничной торговли моторными маслами	2620635	0,8	1719787	0,59
9.	Розничная торговля автомобилями	256359569	78,65	236074148	81,63
10.	Прочие виды услуг	17589	0,01		
11.	Услуги по размещению	34098	0,01	351	
12.	Гарантийный ремонт	1375338	0,42	908773	0,31
13.	Продажа автомобилей с пробегом	16210712	4,97	10815680	3,74
14.	Автоуслуги	60949	0,02	109197	0,03

3.1.4. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.20 г. составила –3033 тыс.руб.

3.1.5. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.20 г. составила- 10134

4. Сведения о собственном капитале общества:

Сумма чистых активов на 31.12.2020 года- 64277 тыс. руб.

Уставный капитал на 31.12.2020 года -10000 тыс. руб.



Генеральный директор ООО фирмы
 «Нефтегазсервис»
 Г. Д. бухгалтер

А. И Штомпель.
 О. Д. Штомпель.