

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «АТС»

за 2020 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование фирмы	Общество с ограниченной ответственностью «АТС»
Юридический адрес и фактический адрес с 01.07.2014	125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д.47, стр.2
ИНН/КПП	772968 3559 / 771401001
Основной вид деятельности	46.71 Оптовая торговля нефтепродуктами Справочно: ОКВЭД до 31.12.2016 года – 51.51
ОГРН	1117746422309
ОКПО	924566 82
ОКАТО	45348000
Дата регистрации	31.05.2011 года
Директор УО ООО «АС»	Бондаренко Юлия Ивановна
Среднегодовая численность сотрудников	6 человек
Размер уставного капитала	100 000,00 рублей оплачен полностью денежными средствами 12 декабря 2014 года зарегистрировано оплаченное денежными средствами увеличение капитала. Сумма УК – 5 000 000,00 (пять миллионов) рублей.
Структура управления	Управляющая Организация по договору о передаче полномочий единоличного исполнительно органа управляющей организации от 09.09.2020 года.
Сумма уплаченных налогов в бюджет в 2020 году (НДС, НДФЛ, имущество, страховые взносы)	1 383 111,83 (Один миллион триста восемьдесят три тысячи сто одиннадцать) рублей 83копейки. Справочно: За период 2013 года уплачено в бюджет 8 629 701,67 рублей За период 2014 года уплачено в бюджет 6 480 349 рублей За период 2015 года уплачено в бюджет 10 108 364,00 рублей За период 2016 года уплачено в бюджет 7 157 425,00 рублей За период 2017 года уплачено в бюджет 8 632 547,57 рублей За период 2018 года уплачено в бюджет 8 520 085,69 рублей За период 2019 года уплачено в бюджет 20 183 787,45 руб.

2. Основные показатели деятельности ООО «АТС».
Показатели приведены по бухгалтерскому учету.

2.1 Доходная часть по налоговому учету:

Топливо по картам	12 635 574,03
Топливо наливом	183 760 785,22
Услуги по аренде полуприцепа цистерны	9 556,25
Итого	196 405 915,50

99,99 % доходной части является выручка от реализации нефтепродуктов (налив и топливо по картам).

2.2. Расходная часть:

Топливо по картам	12 373 769,68
Топливо наливом	172 153 341,64
Итого	184 527 111,32

РАСХОДЫ НА ПРОДАЖУ ЗА ПЕРИОД СОСТАВИЛИ:

Амортизация	36 193,42
услуги связи, телефония, интернет	135 235,33
ПО хостинг, домены,	232 122,75
Расходы на персонал и управление обществом	4 512 951,25
Расходы на аренду и содержание офиса, техники	612 583,31
Услуги аутсорсинга и биржевые услуги	1 397 164,96
Транспортные расходы. Организация доставки	3 082 495,71
ТО карт, ремонт КМАЗС	48 076,96
Итого	10 056 823,69

ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ ЗА ПЕРИОД СОСТАВИЛИ:

Счет	Обороты за период
Прочие доходы и расходы	Дебет
91.02	2 283 727,96
% за предост./получ. займа (норма)	1 779 495,25
Валютный контроль	2 035,23
Комиссия за предоставление справки	1 500,00
Комиссия РКО	38 444 ,46
Материальная помощь работникам	10 800,00
НДС непринимаемый	60 730,84
НДС по авансам, полученным от покупателей	40 794,49
Питание (чай, кофе)	265,83
Пени в бюджет	567,07
Претензии поставщиков	50 000,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	600,00
Подарки	5 985,62
Списание выделенного НДС на прочие расходы	12 349,48
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	279 575,51

по акту сверки	
Списание ТМЦ (непринимаемые)	584,18
Итого	2 283 727,96

ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ ЗА ПЕРИОД СОСТАВИЛИ:

91.01	748 673,71
% за предост./получ. займа (норма)	7 429,60
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	647 792,06
Претензии покупателей	43 452,05
Претензии поставщиков	50 000,00
Итого	748 673,71

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

Расшифровка Дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.	
		всего	комментарии
1	2	3	4

по поставщикам (предоплата за товар, услуги)

ГАЛА-ФОРМ АО	60.02	1 992,21	поставщик НП
Автойл ПЦ ООО	60.02	3 119 074,02	поставщик НП
ЦПК	60.02	200 085,97	поставщик НП
Нефтепродукт-Центр	60.02	2 900 993,70	поставщик НП
АТИ Белгород г/п	60.02	630 013,37	поставщик НП
Фьюел Менеджмент АЗС	60.02	7 441 939,10	поставщик НП
Самаранефтепродукт	60.02	48 414,51	поставщик НП
ХЭДХАНТЕР ООО	60.02	38 100,00	поиск персонала
ВНЕДРЕНЧЕСКИЙ ЦЕНТР ООО	60.02	7 945,00	облачное хранилище
ТАКСКОМ ООО	60.02	7 500,00	ЭДО ФНС
ГК ГЛАВПРОМЭКСПЕРТИЗА ООО	60.02	10 000,00	экспертиза
Бухгалтер плюс ООО	60.02	30 000,00	Бухгалтерские услуги
ВЕЛКОМ ООО	60.02	13 200,00	IT аутсорсинг
Сити-Мобил ООО	60.02	649,00	услуги такси
МУВКОНСАЛТ ООО	60.02	30,00	поставщик ТМЦ
Механика ООО	60.02	40 000,00	Аренда офиса
Итого		14 489 936,88	

по покупателям и заказчикам

Эко-транс Домодедово	62.01	2 094 318,21	покупатель НП
Орион	62.01	1 301 338,23	покупатель НП
Компания Промсервис	62.01	788 876,77	покупатель НП
АДМ Стройинвест	62.01	309 064,00	покупатель НП
Эко-Транс Видное	62.01	197 728,73	покупатель НП
Вольта МПП	62.01	90 000,00	покупатель НП
АТИ Белгород г/п	62.01	71 139,24	покупатель НП
Давыдовская УК	62.01	9 086,96	покупатель НП
Армавирский машиностроительный завод	62.01	7 600,00	покупатель НП
ИП Мальцев Ю.Г.	62.01	5 773,35	покупатель НП
БРИЗ УК	62.01	5 221,88	покупатель НП
Мидас С	62.01	3 067,09	покупатель НП
ОЗРОК	62.01	2 946,99	покупатель НП

ИП Кудакаев Вячеслав Иванович	62.01	1 333,88	покупатель НП
Корнеев В.В. ИП	62.01	1 134,20	покупатель НП
Бест-Строй ООО	62.01	148,35	покупатель НП
ГИРАС ООО	62.01	154,51	покупатель НП
РЕСУРС-ВОРОНЕЖ	62.01	16,00	покупатель НП
Архипов Е.В.	62.01	1,00	покупатель НП
Строй Развитие СК ООО	62.01	1 121,43	покупатель НП
Стройкомплекс ООО	62.01	130,88	покупатель НП
НКО Фонд развития и поддержки культуры и спорта	62.01	952,34	покупатель НП
ОАО АКБ "ПРОБИЗНЕСБАНК"	76.02	1 827 086,13	расчеты по претензиям
Механика ООО	76.05	20 000,00	обесп.платеж по аренде
СПБМТСБ	76.05	20 000,00	бирж. Обеспечение
Уральский источник ООО	76.05	2 760,00	обесп. Платеж по карте
Итого		6 761 000,17	

Расчеты с бюджетом

НДС с авансов выданных	76. ва	-1 940 336,51	НДС с авансов выданных
расчеты по соц. Страхованию	69	456 079,74	налоги и сборы
расчеты с бюджетом по НДФЛ	68.1	42 354,00	налоги и сборы
расчеты с бюджетом по НДС	68.02	1 114 553,00	налоги и сборы
расчеты с бюджетом по НИ	68.08	123,00	расчеты с бюджетом
расчеты с бюджетом по НП	68.04	1 311 956,29	расчеты с бюджетом
Итого		984 729,52	

Расчеты с персоналом

Расчеты с персоналом по оплате труда	70	3,00	расчеты с сотрудниками
Итого		3,00	

ИТОГО по строке 1230 "Дебиторская задолженность"

22 235 669,57

Расшифровка Кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 года

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.	
		всего	комментарии
1	2	3	4
по покупателям и заказчикам			
Алгоритм ТК	60.01	1 113 300,00	поставщик НП
АС ООО	60.01	675 000,00	аутсорсинговые услуги
СКАРТЕЛ ООО	60.01	1 800,00	услуги связи
МЕГАФОН ПАО	60.01	1 267,72	услуги связи
Автойл ПЦ ООО	60.01	18 885,79	поставщик НП
Самаранефтепродукт	60.01	256,59	поставщик НП
КОМУС ООО	60.01	3 054,51	поставщик ТМЦ
ДАЙМЭКС ООО	60.01	0,40	почтовые услуги
СОФТЛАЙН ИНТЕРНЕТ ТРЕЙД ООО	60.01	0,07	поставщик ПО
ФЛИППОСТ ООО	60.01	583,42	поставщик услуг
АВИОН КОРПОРАЙТ БИЗНЕС ЦЕНТР (КИПР)	60.01	0,02	арендодатель
Итого		1 814 148,52	

по прочим кредиторам (суммы авансов, полученные в счет предстоящих поставок)

Покупатели	Итого	14 849 773,78	задолж. За нефтепродукты
------------	-------	---------------	--------------------------

по налогам и сборам

расчеты по налогу на прибыль	68.04	6 517,06	налоги и сборы
Итого		6 517,06	

прочие расчеты

НДС с авансов полученных	76.ав	-2 471 293,58	НДС с авансов полученных
Итого		-2 471 293,58	

**ИТОГО по строке 1520
"Краткосрочная
задолженность"**

14 199 145,78

Расшифровка иных статей баланса:

С-до по счету 01-с-до по счету 02 14 310,44
ИТОГО по строке 1150 14 310,44 рублей.

С-до по счету 10 39 764,40
С-до по счету 41 1 413 159,05
ИТОГО по строке 1210 1 452 923,45 рублей

С-до по счету 19.01 4 786,78
С-до по счету 19.03 28 153,27
С-до по счету 19.04 97,24
ИТОГО по строке 1220 33 037,29 рублей

С-до по счету 50 713,15
С-до по счету 51 1 052 314,24
ИТОГО по строке 1250 1 053 027,39 рублей

С-до по счету 97
Вид актива а балансе: прочие оборотные активы 15 396 018,24
ИТОГО по строке 1260 15 396 018,24 рублей

Нераспределенная прибыль:

За 2012 год 45 116,10
За 2013 год 11 354,24
За 2014 год 258 223,86
За 2015 год 47 163,03
За 2016 год 158 563,84
За 2017 год 3 411,10
За 2018 год 1 141 042,29
За 2019 год - 1 319 411,87
За 2020 год 155 368,43
ИТОГО по строке 1370 500 831,02 рублей

С-до по счету 77 1 128,71
ИТОГО по строке 1420 1 128,71 рублей

С-до на счете 66 по контрагенту
ООО "АС"

По договору 30-11-АТС от 30.11.2018 тело займа 17 300 000,00

И проценты за период
ИТОГО по строке 1510

3 183 880,88
20 483 880,88 рублей

4. Оценка деловой активности организации:

Хозяйственная деятельность начата с января 2012 года.

Так, за период 2012 года выручка от реализации составила 888 млн. рублей.

за период 2013 года – 1 366 млн. рублей

за период 2014 года – 1 090 млн. рублей

за период 2015 года – 2 394,6 млн. рублей

за период 2016 года – 1 150,1 млн. рублей

за период 2017 года – 810,4 млн. рублей

за период 2018 года – 1 050,6 млн. рублей

за период 2019 года – 574,7 млн. рублей

за период 2020 года - 196,4 млн. рублей

Прибыль Общества за 2012 год по РСБУ составила 95,9 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 243 тысячи рублей.

Прибыль Общества за 2013 год по РСБУ составила 80 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 342,5 тысяч рублей.

Прибыль Общества за 2014 года по РСБУ составила 1007 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 3 744,2 тысяч рублей.

Прибыль Общества за 2015 год по РСБУ составила 360 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 1 494,9 тысяч рублей.

Прибыль Общества за 2016 год по РСБУ составила 366 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 966,8 тысяч рублей.

Прибыль Общества за 2017 год по РСБУ составила 176 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 811,7 тысяч рублей.

Прибыль Общества за 2018 год по РСБУ составила 8 654 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 37 498 тысяч рублей

Прибыль Общества за 2019 год по РСБУ составила -1 136 тыс. рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 1 071,751 тысяч рублей

Прибыль Общества за 2020 год по РСБУ составила 155 тысяч рублей, налогооблагаемая прибыль при этом составила 681 тысяча рублей

Налоговая нагрузка (фактически оплаченные бюджетные платежи по НДФЛ, НДС, налогу на имущество, страховым взносам):

за период 2012 года - 5 300 317,76 рублей;

за период 2013 года - 8 629 701, 67 рублей;

за период 2014 года - 6 480 349 рублей;

за период 2015 года - 10 108 364 рублей;

за период 2016 года - 7 157 425 рублей;

за период 2017 года - 8 632 548 рублей;

за период 2018 год - 8 520 085,69 рублей;

за период 2019 года - 20 183 787,45 рублей;

за период 2020 года - 1 383 111,83 руб.

5. Сведения о связанных сторонах

ООО «АС». 09 сентября 2020 г. заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации сроком на 3 года.

6. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02:

Общество применяет ПБУ 18/02.

7. Риски

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют, в деятельности ООО «АТС» отсутствуют, т.к. компания осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке, т.е. все расчеты производятся в рублях.

Риск, связанный с отсутствием возможности продлить действие лицензии на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) отсутствуют, т.к. деятельность не лицензируется.

Риск, связанный с возможностью потери потребителей, у компании имеется. Для снижения негативных последствий возникновения риска потери потребителей компания в течение финансового года ведет поиск новых потребителей и заключает с ними договоры.

Существенными обстоятельствами (рисками) для ООО «АТС» являются: передача в залог 100% долей компании в качестве обеспечения исполнения обязательств иного лица (в декабре 2018 года), ограничение в принятии самостоятельных решений (без согласия залогодержателя), наложение на компанию обязательств произвести изменение наименования, известного на рынке нефтетрейдеров с 2012 года, и фактическая реализация долей компании с торгов (сентябрь 2019 года). Отказ залогодержателя от дачи разрешений на привлечение дополнительного финансирования и невозможность самостоятельного получения внешнего финансирования из-за залога долей. Все перечисленные обстоятельства являются публичной информацией, сказавшейся на деятельности и репутации компании.

Риск, связанный с исполнением кредитных обязательств, был исключен, в связи с фактическим прекращением кредитования банками компаний, работающих в нефтегазовой отрасли (с декабря 2018 года), а также невозможностью получения кредитных средств при наличии залога долей компании.

8. События после отчетной даты

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID- 19). В первые месяцы 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу, что привело к введению в РФ чрезвычайного положения, ряду ограничений и запретов (карантин, ограничение деятельности организаций, самоизоляция и т.д.).

По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Директор УО ООО «АС»



Бондаренко Ю.И.