

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2020 ГОД**

Бухгалтерская отчетность ООО «Мегатранс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Мегатранс».
Адрес местонахождения: 236022, Калининград, ул. Нарвская 47Г, помещение 19
Дата государственной регистрации «10» августа 2006 года.
Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным номером 1063911020821.

Идентификационный номер налогоплательщика 3909000571.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 201 человек.

Общество не является малым предприятием (согласно Закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ (ред. от 06.12.2011) "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации").

Информация об Аудиторе Общества: официальным аудитором является ООО аудиторская компания «Калининградский аудит».

Едиственный участник: ООО «ЭУРОНА ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД»

Директор: Сорокин Алексей Алексеевич

В 2020 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Транспортно-экспедиционные услуги по международным перевозкам;

2. Учетная политика предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации ведет бухгалтерская служба, как структурное подразделение, под руководством главного бухгалтера.

Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С «Предприятие».

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.

Стоимостной лимит основных средств - более 40 000 рублей.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Отражение расходов на заготовление материально-производственных запасов и товаров производится без применения счетов 15 и 16.

При списании оценка материально-производственных запасов производится по методу средней стоимости.

Метод учета затрат «директ-костинг».

Инвентаризация активов и обязательств проводится один раз в год обязательно в срок с 01 октября по 31 декабря.

Общество применяет ПБУ 18/02 по расчету налога на прибыль.

Последствия изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности отражаются перспективно.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

Налоговый учет в организации ведется автоматизировано бухгалтерской службой на основании данных бухгалтерского учета в специальных налоговых регистрах программы 1С «Предприятие».

Стоимостной лимит основных средств - более 100 000 рублей.

Способ начисления амортизации линейный.

Амортизационная премия не применяется.

В отношении амортизируемых основных средств (кроме основных средств, относящихся к

первой, второй и третьей амортизационным группам), которые являются предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент, рассчитанный исходя из срока действия договора лизинга.

Переоценка основных средств не производится.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости запасов.

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.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам, резервы на отпуск.

Расчет незавершенного производства ведется по фактической производственной себестоимости.

К прямым относятся следующие затраты:

- все материальные расходы, определяемые согласно ст. 254 НК РФ (в т.ч. расходы на ремонт и техническое обслуживание основных средств в размере фактических затрат в том налоговом периоде, когда они были осуществлены, так как организация относится к отрасли материального производства (транспортная организация). В данную группу не включаются затраты общехозяйственного назначения;
 - расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства и реализации товаров (работ, услуг), кроме сотрудников АУП, взносы на обязательное страхование, начисленные на вышеуказанные суммы расходов на оплату труда и другие затраты согласно (ст. 255 НК РФ);
 - суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг), за исключением общехозяйственного назначения согласно (ст. 256 НК РФ);
 - прочие прямые расходы (автостоянка, выплаты агентам, аренда автотранспорта, диспетчерское обслуживание, суточные за работу в пути, услуги страхования, оформление книжек мдп, иностранных разрешений на перевозки грузов, услуги по их выдаче и страхованию, взносы АСМАП, сертификация, услуги таможенного оформления, подбор водителей, услуги санэпиднадзора, услуги СВХ расходы, связанные с привлечением рабочей силы, в частности, подбор кадров, оформление виз, плату за разрешения на привлечение иностранной рабочей силы и другие экономически обоснованные затраты)
- Изменения в учетной политике организации на следующий отчетный год не предусмотрены.

3. Основные технико-экономические показатели деятельности Общества

За 2020 год Обществом получены следующие показатели деятельности:

- выручка от транспортно-экспедиционных услуг 443 343 тыс. руб.;
- расходы от транспортно-экспедиционных услуг 433 612 тыс.руб.;
- прибыль от продаж составила 9 731 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом прибыль от продаж уменьшилась на 40 %. Рентабельность продаж составила 2,19%, по сравнению с 2019 годом она уменьшилась на 35 %.

Состав прочих доходов (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	Сумма, тыс. руб.	%
Реализация основных средств	99 225	64,28%
Курсовые разницы	49 295	31,94%
Превышение списанной задолженности по операциям досрочного выкупа из лизинга над остаточной стоимостью основного средства	5 795	3,75%
Прочие доходы	45	0,03%
Итого по строке:	154 360,00	100,00%

Состав прочих расходов (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	Сумма, тыс. руб.	%
Курсовые разницы	92 298	53,16%
Расходы, связанные с реализацией основных средств	69 956	40,29%
Превышение остаточной стоимости выкупленного основного средства по операциям досрочного выкупа из лизинга над списанной задолженностью	2 870	1,65%
Возмещение материального вреда	2 773	1,60%
Налоги и сборы	1 809	1,04%
Расходы на продажу ОС	1 671	0,96%
Штрафы, пени и неустойки	1 574	0,91%
Прочие расходы	669	0,39%
Итого по строке:	173 620	100,00%

Основную долю выручки в размере 442 833 тыс. руб. (99,88%) от транспортно-экспедиционной деятельности, Общество получает от UAB ME TRANSPORTAS

Среднесписочная численность сотрудников предприятия в 2020 году составила 200,7 человека
Расходы на оплату труда составили 5,2 % от всех затрат.

Фонд оплаты труда за 2020 год составил 24 154 тыс. рублей, средняя ежемесячная заработная плата на 1 человека составила 10 тыс. руб.

4. Характеристика статей баланса

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Пояснения к кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Всего, в том числе:	201 012	214 017	61 066
(долгосрочная)	124 725	174 150	20 057
(краткосрочная)	76 287	39 867	41 009

Заемных средств по состоянию на 31.12.2020 организация не имеет.

Задолженность перед персоналом по оплате труда отсутствует. Начисление заработной платы производится согласно штатному расписанию и действующему Положению об оплате труда.

Задолженность по налогам и сборам отсутствует.

В отчетном периоде Общество было проверено ежеквартальными камеральными проверками по НДС, ИМНС по городу Калининграду № 9, нарушений не установлено.

В текущем периоде Общество перечислило в бюджет и внебюджетные фонды 12 298 тыс. рублей.

Расшифровка по видам уплаченных налогов:

- НДФЛ – 3 134 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 1 800 тыс. руб.;
- Страховые сборы – 7 364 тыс. руб.

Валюта баланса ООО «Мегатранс» за отчетный год уменьшилась на 20 934 тыс. рублей (на 6,89%).

Существенные изменения в активе баланса в течение отчетного года:

- уменьшилась статья 1150 «Основные средства» на сумму 5 896 тыс. рублей (на 3,3%) за счет того, что были выкуплены из лизинга и реализованы основные средства

- увеличилась статья 1180 «Отложенные налоговые активы» на 3 550 тыс. рублей (в 6 раз) за счет получения в отчетном периоде налогового убытка
 - уменьшилась статья 1210 «Запасы» на сумму 8 184 тыс. рублей (на 57%) за счет того, что увеличилась оборачиваемость запасов – дизельного топлива;
 - уменьшилась статья 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму 14 036 тыс. рублей (на 18%) за счет уменьшения задолженности бюджета по возмещению НДС и зачетом авансов (первоначального взноса), выданных лизинговой компании, в счет лизинговых услуг и стоимости досрочно выкупленной техники;
- Существенные изменения пассива баланса:
- уменьшилась статья 1450 «Прочие обязательства» на сумму 49 425 тыс. рублей (28%), что связано с погашением графиков лизинговых платежей, досрочным выкупом лизингового оборудования и отсутствием новых поступлений в лизинг;

5. Результаты инвентаризации

В организации по состоянию на 31 декабря 2020 года была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств. Результаты инвентаризации отражены в актах инвентаризации.

Существенных недостатков и излишков не установлено.

6. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Обществом в соответствии с принятой учетной политикой созданы следующие оценочные резервы и оценочные обязательства, тыс. руб.

Наименование заимодавца	Сальдо на начало периода	Оборот за период		Сальдо на конец периода
		Поступило	Использован	
Резерв по сомнительным долгам	3 947	-	-	3 947
Оценочное обязательство на оплату отпусков	2 790	353	(2 380)	763

7. События после отчетной даты

Объявленные и не востребоваанные участниками дивиденды отсутствуют.
Существенных событий после отчетной даты нет.

8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Общество не имеет на отчетную дату существенных условных обязательств и активов.

9. Информация о связанных сторонах

Информация отражена в таблице приложения №1 «Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Мегатранс»

Генеральному директору, главному бухгалтеру, в отчетном году Обществом были начислены и выплачены заработная плата, удержаны налоги:

- оклад по дням - 322 тыс. рублей;
- НДФЛ - 42 тыс. рублей;
- внебюджетные фонды - 97 тыс. рублей.

Общество в отчетном году дивиденды участнику не начисляло и не выплачивало.

10. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних обществ и филиалов, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

11. Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В 2020 году возникли разницы между данными бухгалтерского учета и налогового учета. Учен постоянный налоговый расход в сумме 356 тыс. рублей

Признаны отложенные налоговые обязательства в сумме 2 671 тыс. рублей, погашены в сумме 656 тыс. рублей.

Признаны отложенные налоговые активы в сумме 16 706 тыс. рублей, погашены отложенные налоговые активы в сумме 13 156 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль за 2020г составил 1 535 тыс. рублей. Способ отражения в отчетности отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств - свернуто.

12. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

13. Сведения о прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

14. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

15. Изменения оценочных значений

Сроки полезного использования основных средств и нематериальных активов, а также порядок (способ) их амортизации Обществом не изменяются.

Будущие экономические выгоды от использования амортизируемых активов не очевидны, их размер не может носить существенный характер, поэтому их оценка Обществом не производится.

Величина оценочных резервов (резерва по сомнительным долгам), указанная в разделе 6 пояснительной записки, обоснована и рассчитана в соответствии с принятой учетной политикой.

Общество в целях изменения оценочных резервов не располагает новой информацией, которая отлична от той, которая использовалась при оценке существующего положения дел в Обществе, а также ожидаемых будущих выгод и обязательств.

16. Сведения об использованных энергоресурсах

Общество в своей деятельности использует дизельное топливо. В отчетном периоде стоимость потребленного топлива составила 138 826 тыс. рублей (без НДС)

17. Сведения об экологической деятельности

Общество не оказывает на состояние окружающей среды ни положительного, ни отрицательного существенного воздействия.

18. Информация о внешнеэкономической деятельности

Характер деятельности – международные перевозки грузовым транспортом. Доля в выручке составила 100 %

Иностранная валюта, используемая в расчетах – евро.

Величина положительных и отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, равна соответственно 49 295 тыс. руб. и 92 298 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты евро к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату 31.12.2020 равен 90,6824 руб.

19. Информация о существенных ошибках

В отчетном периоде Общество не допускало существенных ошибок в учете и отчетности.

20. Пояснения к отчету о движении денежных средств

По состоянию на отчетную дату организация имеет денежные средства на расчетном счете (517 тыс. рублей) и валютном счете (24543 евро, что эквивалентно 2226 тыс. рублей), на депозитном счете 6 400 тысяч рублей.

Эквивалентов денежных средств, таких как краткосрочные займы, на отчетную дату организация не имеет.

На отчетную дату организация не имеет возможности привлечь дополнительные денежные средства, не имеет денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования, не имеет средств в аккредитивах, открытых в пользу организации.

В отчетном периоде организация не расширяла масштабы своей деятельности, т. все денежные потоки, отраженные в Отчете о движении денежных средств связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства.

В связи с тем, что информация по сегментам у Общества отсутствует, денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций организации не делятся по сегментам и отражены в Отчете о движении денежных средств.

Заключительная часть

В бухгалтерской отчетности за 2020 год представлена полное и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения.

Общество в будущем году сделает все возможное для полного удовлетворения потребностей покупателей и заказчиков, укрепления взаимовыгодных связей с контрагентами и повышения имиджа Общества.

Директор



Сорокин А.А.

19 марта 2021

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД
Приложение №1

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Мегатранс»

п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, тыс. руб., в т.ч. НДС
1	Autoimpulsas UAB	Литва	Общий конечный бенефициар	27.11.2019	Договор о предоставлении услуг по механико-техническому обслуживанию AUT-2019-0020 от 27.11.2019	90	Получение услуг	11 727 452,81
2	Girtaka UAB	Литва	Общий конечный бенефициар	01.10.2019	Договор на оказание услуг по обучению 2019-0006 от 01.10.2019	90	Получение услуг	685 850,08
3	ME Transportas	Литва	Общий конечный бенефициар	01.03.2014	Договор транспортной экспедиции № MET-2014-0022 от 01.03.2014	90	Реализация услуг	442835 000,00
4	ME Transportas	Литва	Общий конечный бенефициар	01.12.2019	Агентское соглашение №2 от 01.12.2019 (вознаграждение)	90	Получение услуг	38 797,78
5	MIRELI UAB	Литва	Общий конечный бенефициар	01.12.2019	Договор о предоставлении услуг по то и ремонту № 20191128\04 от 01.12.2019	90	Получение услуг	1 478 075,95
6	АГРОТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	04.09.2020	Договор займа БН от 04.09.2020	100	Предоставление займа	2 070,00
7	КЛАСС ТРАКС ООО	РФ	Общий учредитель	01.11.2019	Договор поставки 12 от 01.11.2019	100	Реализация т/с	21 400 000,00
8	КЛАСС ТРАКС ООО	РФ	Общий учредитель	01.11.2019	Агентский договор № 12 от 01.11.2019	100	Получение услуг	1 362 300,00
9	КЛАСС ТРАКС ООО	РФ	Общий учредитель	01.10.2020	Договор аренды машиноместа N 12/10 от 01.10.2020	100	Получение услуг	3 000,00
10	КЛАСС ТРАКС ООО	РФ	Общий учредитель	01.02.2020	Услуги хранения Т.С.13/2020 от 01.02.2020	100	Получение услуг	26 000,00
11	ЛОГТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	30.05.2018	Договор сублизинга № 1 от 30.05.2018	100	Получение услуг	2 082 270,97
12	ЛОГТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	30.05.2018	Договор сублизинга № 2 от 30.05.2018	100	Получение услуг	1 320 464,52

п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для ЮЛ - место нахождения, для ФЛ - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, тыс. руб., в т.ч. НДС
13	ЛОТТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	24.01.2019	Договор сублиннга № 3 от 24.01.2019	100	Получение услуг	977 651,61
14	ЛОТТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	01.06.2017	Договор международной перевозки 01062017-2 от 01.06.2017	100	Получение услуг	30 000,00
15	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор аренды тс №01/05/2018-2 от 01.05.2018	100	Получение услуг	501 081,11
16	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.08.2015	Договор аренды тс №01/08/2015-6 от 01.08.2015	100	Получение услуг	4 161 597,33
17	М5 000	РФ	Общий учредитель	31.12.2019	Договор на оказание услуг выпуска на линию от 31.12.2019	100	Получение услуг	258 000,00
18	М5 000	РФ	Общий учредитель	15.10.2018	Договор на оказание услуг стоянки от 15.10.2018	100	Получение услуг	235 538,71
19	М5 000	РФ	Общий учредитель	26.12.2020	Договор субаренды (парковка) 03-12/2020 от 26.12.2020	100	Получение услуг	3 861,29
20	М5 000	РФ	Общий учредитель	26.12.2020	Договор субаренды 12/12-2020 от 26.12.2020	100	Получение услуг	4 900,65
21	М5 000	РФ	Общий учредитель	17.12.2020	Договор субаренды 2/12-2020 от 17.12.2020	100	Получение услуг	6 738,39
22	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.11.2020	Договор сублиннга №2549481-МЕ от 01.11.2020	100	Получение услуг	1 495 891,61
23	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.12.2020	Договор сублиннга №2579372-МЕ от 01.12.2020	100	Получение услуг	587 225,80
24	М5 000	РФ	Общий учредитель	27.09.2017	Договор сублиннга тс №1 от 27.09.2017	100	Получение услуг	11 661 987,10
25	М5 000	РФ	Общий учредитель	03.05.2018	Договор сублиннга тс №10 от 03.05.2018	100	Получение услуг	6 740 929,00
26	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.07.2018	Договор сублиннга тс №11 от 01.07.2018	100	Получение услуг	244 412,90
27	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор сублиннга тс №2 от 01.05.2018	100	Получение услуг	12 252 379,80

№/и	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, для которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, тыс. руб., в т.ч. НДС
28	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор сублизинга тс №3 от 01.05.2018	100	Получение услуг	1 212 432,4€
29	М5 000	РФ	Общий учредитель	03.05.2018	Договор сублизинга тс №4 от 03.05.2018	100	Получение услуг	2 659 974,15
30	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор сублизинга тс №5 от 01.05.2018	100	Получение услуг	1 614 120,00
31	М5 000	РФ	Общий учредитель	09.05.2018	Договор сублизинга тс №7 от 09.05.2018	100	Получение услуг	537 920,00
32	М5 000	РФ	Общий учредитель	03.05.2018	Договор сублизинга тс №8 от 03.05.2018	100	Получение услуг	4 687 120,00
33	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор сублизинга тс №9 от 01.05.2018	100	Получение услуг	1 878 794,21
34	М5 000	РФ	Общий учредитель	01.04.2017	Договор международной перевозки №01042017 от 01.04.2017	100	Реализация услуг	180 000,00
35	НАУ 000	РФ	Общий учредитель	04.09.2020	Договор займа б/н от 04.09.2020	100	Предоставление займа	2 070,00
36	НЕСТА 000	РФ	Общий учредитель	02.09.2017	Договор международной перевозки №02092017 от 02.09.2017	100	Получение услуг	30 000,00
37	ОПТИТРАНС 000	РФ	Общий учредитель	01.04.2020	Организация транспортных перевозок №01042020 от 01.04.2020	100	Реализация услуг	329 800,00
38	ОПТИТРАНС 000	РФ	Общий учредитель	23.06.2020	Договор международной перевозки 23062020 от 23.06.2020	100	Получение услуг	45 000,00
39	РЕФТРАНС 000	РФ	Общий учредитель	26.02.2020	Договор займа БН от 26.02.2020	100	Получение займа	1 000 000,00
40	РИВЕР 000	РФ	Общий учредитель	01.11.2017	Договор международной перевозки 01112017 от 01.11.2017	100	Получение услуг	180 000,00
41	СТАРТРАНС 000	РФ	Общий учредитель	01.06.2013	Договор аренды тс БН от 01.06.2013	100	Получение услуг	3 131 156,00
42	СТАРТРАНС 000	РФ	Общий учредитель	01.01.2018	Договор аренды тс от 01.01.2018	100	Получение услуг	4 100,00

п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, тыс. руб., в т.ч. НДС
43	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	01.12.2020	Договор субаренды нежилого помещения №1А/19 от 01.12.2020г.	100	Получение услуг	12 500,00
44	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	13.01.2020	Договор субаренды нежилого помещения №1А/19 от 13.01.2020г.	100	Получение услуг	137 500,00
45	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор сублизинга №1 от 01.05.2018	100	Получение услуг	12 926 586,00
46	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	01.12.2020	Договор займа БН от 01.12.2020	100	Получение займа	16 000 000,00
47	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	05.06.2020	Договор займа БН от 05.06.2020	100	Получение займа	2 500 000,00
48	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	20.11.2020	Договор займа БН от 20.11.2020	100	Получение займа	5 000 000,00
49	СТАРТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	24.03.2020	Договор займа БН от 24.03.2020	100	Получение займа	1 000 000,00
50	ТЕРМОТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	02.08.2016	Договор аренды от 02.08.2016	100	Получение услуг	44 439,00
51	ТЕРМОТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	01.05.2018	Договор сублизинга №1 от 01.05.2018	100	Получение услуг	3 793 161,00
52	ТЕРМОТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	20.04.2020	Договор займа БН от 20.04.2020	100	Получение займа	2 600 000,00
53	ТЕРМОТРАНС ООО	РФ	Общий учредитель	18.03.2020	Договору займа БН от 18.03.2020	100	Получение займа	2 700 000,00

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Руководитель  Сорокин Алексей
(подпись) Алексеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	190 534	-	(190 534)	-
	5250	за 2019г.	-	177 895	-	(177 895)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	281 570	387 492	531 366
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


Руководитель  _____
 (подпись)

Сорокин Алексей
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



 (подпись)

Сорокин Алексей
 Алексеевич

 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

Руководитель  Сорокин Алексей
 (подпись) Алексеевич
 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								слисание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	80 275	(3 947)	20 624	-	(34 660)	-	-	-	-	-	-	-	-	66 239	(3 947)
в том числе:																	
	5530	за 2019г.	79 664	(3 947)	38 325	-	(37 714)	-	-	-	-	-	-	-	-	80 275	(3 947)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	32 668	-	-	-	(32 668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	24 238	-	11 071	-	(13 564)	-	-	-	-	-	-	-	-	21 745	-
	5532	за 2019г.	4 194	-	21 922	-	(1 878)	-	-	-	-	-	-	-	-	24 238	-
Прочая	5513	за 2020г.	56 037	(3 947)	9 553	-	(21 066)	-	-	-	-	-	-	-	-	44 494	(3 947)
	5533	за 2019г.	42 782	(3 947)	16 423	-	(3 168)	-	-	-	-	-	-	-	-	56 037	(3 947)
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	80 275	(3 947)	20 624	-	(34 660)	-	-	-	X	-	-	-	-	66 239	(3 947)
	5520	за 2019г.	79 664	(3 947)	38 325	-	(37 714)	-	-	-	X	-	-	-	-	80 275	(3 947)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	174 150	64 849	-	-	(68 731)	-	(45 543)	-	-	124 725
в том числе:	5571	за 2019г.	20 058	160 784	-	-	(6 110)	-	(581)	-	-	174 150
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	174 150	64 849	-	-	(68 731)	-	(45 543)	-	-	124 725
	5574	за 2019г.	20 058	160 784	-	-	(6 110)	-	(581)	-	-	174 150
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	39 867	47 009	2	2	(56 134)	-	45 543	-	-	76 287
в том числе:	5580	за 2019г.	41 009	41 687	408	408	(43 818)	-	581	-	-	39 867
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	10 596	11 675	-	-	(4 661)	-	45 543	-	-	63 153
	5581	за 2019г.	21 871	1 728	-	-	(13 584)	-	581	-	-	10 596
авансы полученные	5562	за 2020г.	23 903	-	-	-	(16 367)	-	-	-	-	7 536
	5582	за 2019г.	-	23 903	-	-	-	-	-	-	-	23 903
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	527	238	-	-	(963)	-	-	-	-	402
	5583	за 2019г.	663	-	-	-	(136)	-	-	-	-	527
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	29 900	2	2	(29 902)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	7 240	11 215	408	408	(18 863)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	4 841	5 196	-	-	(4 841)	-	-	-	-	5 196
	5586	за 2019г.	11 235	4 841	-	-	(11 235)	-	-	-	-	4 841
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	214 017	111 858	2	2	(124 865)	-	X	X	X	201 012
	5570	за 2019г.	61 057	202 471	408	408	(49 928)	-	X	X	X	214 017

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


Руководитель  Сорокин Алексей
Алексеевич
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	139 554	175 150
Расходы на оплату труда	5620	22 604	26 795
Отчисления на социальные нужды	5630	6 879	8 216
Амортизация	5640	32 449	16 707
Прочие затраты	5650	230 076	250 385
Итого по элементам	5660	431 562	477 253
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 050)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 050	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	433 612	475 203

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров


 (подпись) _____
 Руководитель _____ Сорокин Алексей
 (расшифровка подписи) _____ Алексеевич

19 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 790	353	(2 380)	-	763
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 790	353	(2 380)	-	763

Руководитель  Сорокин Алексей
Алексеевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	15 240	15 240	15 240
гарантийный взнос таможенного перевозчика	5811	15 240	15 240	15 240

Руководитель  Сорокин Алексей
 (подпись) _____ Алексеевич
 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.