

## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

##### 1.1. Общая информация об организации

Наименование организации – ООО «ТРАНСВЕЙ СЕРВИС»

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: серия 77 № 012048571

ИНН/КПП – 7724814198/771601001

ОГРН – 1117746965973

Дата государственной регистрации – 29.11.2011г.

Фактический и юридический адрес организации -129344, Москва г., Енисейская ул., дом №1, строение 3, этаж 3, офис 3310

##### 1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Осколков Т.С.

Аудит осуществляет – ООО «Финансовый и налоговый аудит» ИНН/КПП

7721524719/770501001 (ОГРН 1057746244192), адрес: 115093, г. Москва, 1-й Щипковский пер., д.20

##### 1.3. Основные виды деятельности Общества

-Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

##### 1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднегодовая численность сотрудников Общества за 2020 год составила – 12 человек.

#### 2. ОБЪЕМЫ ПРОДАЖ ПРОДУКЦИИ, ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ.

Выручка от реализации составила 1 472 838 тыс. рублей (без учета НДС).

##### 2.1. Порядок признания выручки

- на основании первичных документов (накладных ТОРГ-12), признаются в тех же отчетных периодах, в которых они были подписаны.

Признание выручки по договорам, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер), при отсутствии в договоре условия: в конце отчетного периода выручка признается в размере фактических прямых затрат (с учетом НДС без отнесения НДС на счет «расчеты с бюджетом»), которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению, на основании «расчета фактических затрат».

##### 2.2 Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж по которым составляет не менее 10% от общей выручки:

№.№ п/п	Наименование покупателя (заказчика)	Величина выручки от продаж без НДС	% в общем объеме выручки
1.	ОАО «РЖД»	801 860,5 тыс. руб.	54,4%
2.	ООО «Русская Производственно-Трейдинговая Компания»	384 397,3 тыс.руб.	26%

#### 3. СОСТАВ ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ.

3.1. Состав прочих доходов: всего – 846 550,60тыс. руб., в том числе:

- восстановление оценочных обязательств по предстоящим отпускам - 125 тыс. руб.
- уступка права требования по договору факторинга – 846 374 тыс. руб.
- оприходование излишков товара – 51 тыс.руб.
- прочие - 0,6 тыс.руб.

### 3.2. Состав прочих расходов (тыс. руб.)

№.№ п/п	Наименование статьи	2020, в тыс. руб.	2019, в тыс. руб.
1.	Проценты к уплате	0	0,00
2.	Прочие расходы, в т.ч.	855 157,80	1 226 763,00
	Уступка права требования по договору факторинга	846 374,00	1 203 779,00
	<b>Итого прочие расходы</b>	<b>855 157,80</b>	<b>1 226 763,00</b>

3.3. Показатели по строкам 2340 «прочие доходы» и 2350 «прочие расходы» формы №2 «Отчет о финансовых результатах» в части «уступка права требования по договору факторинга» показаны свернуто на сумму 846 374 тыс. руб.

#### 4.1. Информация об образованных резервах и величине списанной дебиторской задолженности по связанным лицам.

Просроченная и долгосрочная дебиторская задолженность по связанным лицам и резерв отсутствуют.

#### 4.2. Информация о размере вознаграждений основному управленческому персоналу

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО "ТРАНСВЭЙ СЕРВИС", в 2020 г. составило :

Генеральному директору – 762 тыс.руб.

Начальнику склада (руководитель обособленного подразделения) – 416 тыс.руб.

Дополнительные вознаграждения (компенсация затрат) управленческому персоналу не выплачивались.

Суммы долгосрочных вознаграждений не предусмотрены.

#### 5. Расчет расхода по налогу на прибыль

тыс.руб.

А	Прибыль до налогообложения	32 490, 9
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	5 ,8
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	8, 1
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	0
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	67, 4
Е	Постоянная разница за период	465,1

1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-2, 3
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	-67, 4
<b>3</b>	<b>Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)</b>	<b>-65,0</b>
3А	Эффект изменения временных разниц	41,8
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога	-106, 8
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	0
<b>4</b>	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>-6 636, 6</b>
<b>5</b>	<b>Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)</b>	<b>-6 701, 6</b>
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-6 498,2
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-93, 0
<b>8</b>	<b>Чистая прибыль (А) + (5)</b>	<b>25 789, 3</b>

Налог на прибыль составил в 2020 году – 6 636,6 тыс. руб.

Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом – нет.

## **6. Информация об учетной политике в организации**

### **6.1. Элементы учетной политики:**

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) - определяются самостоятельно на дату ввода объекта в эксплуатацию с учетом классификации основных средств и указываются в акте о вводе в эксплуатацию. – при покупке объектов основных средств бывших в употреблении срок полезного использования устанавливается приказом по организации с учетом технического состояния, требований техники безопасности и других факторов, принимая во внимание срок использования предыдущим собственником.

Способ начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств – линейный способ.

Способ оценки МПЗ по их группам – принятие к учету осуществляется по фактической себестоимости. Учетная стоимость материально-производственных запасов (МПЗ) определяется в оценке по себестоимости каждой единицы.

## 7. Информация об изменениях в учетной политике

В учетной политике на 2020 год произошли изменения, связанных с применением ПБУ/18/02. С 2020 года организация стала применять Балансовый метод учета временных разниц.

## 8. Наличие условных обязательств и условных активов.

8.1. Условные обязательства: нет.

8.2. Условные активы: нет.

## 9. Прочая информация

В 2020 году дивиденды были начислены и выплачены дивиденды за 2019 год в сумме 2 900 тыс. руб., промежуточные дивиденды за 2020 год начислялись и выплачены в размере 10 348 тыс. руб.

## 10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, существенно влияющие на оценку имущественного и финансового положения организации отсутствуют.

## 11. На забалансовых счетах числятся:

Арендованные помещения - 33 000 тыс.руб.;

Арендованное имущество - 200 тыс.руб.;

Имущество в лизинге – 7 112 тыс.руб.

МЦ в эксплуатации – 357 тыс.руб.

## 12. Информация о связанных сторонах.

**12.1. Перечень связанных сторон** – генеральный директор Осколков Т.С.

Бенефициарный владелец – Тарасов А.А., ИНН 771550149024 - 100% доля уставного капитала. В 2020 году промежуточные дивиденды за 2020 год начислялись и выплачены в размере 10 348 тыс. руб.

### Приложения:

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).
2. Основные средства
3. Финансовые вложения
4. Запасы
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства
8. Обеспечения обязательств
9. Расчет оценки стоимости чистых активов

Дата 16.03.2021

Генеральный директор



Осколков Т.С.