

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

---

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.**

### **Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

### **Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «ГетКарго» (ООО «ГетКарго» (далее по тексту Общество) с 17.03.2016 г. является юридическим лицом, и зарегистрировано по адресу: г. СПб, ул. Стартовая д.8, литера А, помещение 702-1.3.

Генеральный директор Общества – Ильин Андрей Петрович

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

13 человек в 2020 году;

18 человек в 2019 году;

Участниками Общества на 31.12.20 г. с долей участия:

100% - Общество с ограниченной ответственностью «0578 Холдинг»

### **Основные виды деятельности**

Основной вид деятельности – организация перевозок грузов.

Своего транспорта на балансе нет. Для выполнения условий договора организация привлекает третье лицо, перевозчика.

Договор транспортной экспедиции между ООО «ГетКарго» и «Клиент» построен по схеме договора возмездного оказания услуг. При данной схеме цена договора определяется в виде единой стоимости услуг экспедитора. Вознаграждение, полученное от клиента - грузоотправителя или грузополучателя экспедитором, подлежит учету в доходах для целей налогообложения прибыли Организации в том объеме, в котором оно получено (ст. 249 НК РФ).

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

---

Выплаты перевозчику, связанные с исполнением перевозчиком обязанностей экспедитора, учитываются в расходах экспедитора для целей налогообложения прибыли организаций.

### **Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имеет в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

### **Основные элементы принятой учетной политики предприятия:**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

### **Основные средства**

В составе основных средств учитываются предметы стоимостью свыше 40 000 рублей и сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Срок полезного использования не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями;

В составе арендованных объектов ОС учитываются основные средства, полученные по всем договорам аренды.

Арендованные ОС отражаются на забалансовых счетах в оценке, указанной в договоре аренды, финансовой аренды.

При отсутствии в договоре оценки ОС (аренда складов, офисов) учет ведется в количественном выражении (м. кв.) и отражается в виде отчета «Список арендованных складских и офисных помещений».

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

---

## **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

В составе дебиторской задолженности отражена задолженность, которая в соответствии с условиями договора должны быть оплачена в течение 12 мес. после отчетной даты. В нее входит задолженность покупателей, заказчиков, поставщиков и прочих должников.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

## **Материально-производственные запасы**

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

## **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

---

## **Кредиты и займы полученные**

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока кредита.

## **Оценочные обязательства**

Оценочное обязательство признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года. (стр.1540)

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней отпуска за все время их работы в организации и среднечасовой заработной платы на конец каждого отчетного периода.

## **Признание доходов**

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Сумма чистой прибыли по итогам 2020 года отражена по Кт сч. 99.01.1 и заключительными оборотами декабря списывается на сч.84 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Организация имеет выданные до отчетной даты обязательства (поручительства) в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили. Резервы предстоящих расходов по ним не начислялись т.к. факт хозяйственной деятельности, имеющий в будущем неопределенность, т.е. возникновение последствий, которые могут привести к уменьшению экономических выгод организации в будущем имеет низкую степень вероятности.

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

## Риски

Общество является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций. В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции Высших судебных инстанций (Конституционный суд РФ, Верховный суд РФ, Высший арбитражный суд РФ), которые могут оказывать влияние на условия ведения финансово-хозяйственной деятельности общества.

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности.

Общество эффективно управляет риском, в т.ч. и путем привлечения кредитных средств. Общество имеющей стабильное финансовое состояние, позволяет достаточно свободно привлекать необходимые кредитные ресурсы у российских банков.

## Сведения о связанных сторонах

Сведения об основных связанных сторонах, подлежащие обязательному раскрытию согласно п.10 ПБУ11/2008 и имеющие место в течение отчетного периода приведены в таблице, представленной ниже:

Наименование организации	Виды операций	Объем операций/задол-ть в тыс. руб.	Условия и сроки проведения расчетов по операциям
ООО «0578 Холдинг»	Отсутствуют	Отсутствует	
ООО «ДЛ-Транс»	<i>Приобретенные товары, работы услуг:</i>		Ежемесячно, не позднее 5-10 числа месяца, следующего за расчетным
	- Перевозка груза автомобильным транспортом	3 409	
	- Помощь на дорогах	26	

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

	- Аренда ТС	708	
	<b>Реализованные товары, работы, услуги:</b>		
	-Перевозка груза автомобильным транспортом	776 634	
	-Помощь на дорогах		
	<b>Остаток задолженности на 31.12.2020</b>		
	- Дебиторская	100 782	
	- Кредиторская		
ООО "ДЛ-Логистические решения"	<b>Реализованные товары, работы, услуги:</b>		Ежемесячно, не позднее 5-10 числа месяца, следующего за расчетным
	-Перевозка груза автомобильным транспортом	21 017	
	<b>Остаток задолженности на 31.12.2020:</b>		
	- Дебиторская,	17 973	
	- Кредиторская		
ООО "Деловые Линии"	<b>Приобретенные товары, работы услуг:</b>		Ежемесячно, не позднее 5-10 числа месяца, следующего за расчетным
	- Перевозка груза автомобильным транспортом	1 605	
	- Аренда оборудования	18	
	- информационно-консультационные услуги	317	
	<b>Реализованные товары, работы, услуги:</b>		
	-Перевозка груза автомобильным транспортом	16 638	
	-Продажа ОС	16	
	<b>Остаток задолженности на 31.12.2020</b>		
	- Дебиторская	392	
	- Кредиторская		

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

В 2020г. Организацией не осуществлялись какие-либо расчеты денежными средствами с основным обществом (ООО «0578 Холдинг»).

Бенефициарными владельцами в 2020г. были:

Богатикова Эльвира Юрьевна

Богатилов Александр Александрович

#### События после отчетной даты

У Организации отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### Вознаграждения основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2020 год составило 5 947 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу отнесены генеральный директор и его заместители.

#### Раскрытие существенных показателей:

Таблица 1

	2019г, в тыс. руб.	2020г, в тыс. руб.
Выручка (без НДС)	825 391	848 063
Себестоимость услуг	797 374	820 387
Валовая прибыль	28 017	27 676
Управленческие расходы	18 684	20 598
Прибыль от продаж	9 333	7 078

фактический / юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д. 1, лит. А, пом. 24 Н  
ИНН 7810431576, КПП 781001001, ОГРН 1167847137149, Р./счет № 4070 2810 9000 0000 5492  
в филиале банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге  
К./счет № 3010 1810 2000 0000 0827, БИК 044030827, ОКВЭД 63.40

Чистая прибыль	5136	2107

Сравнительные данные по основным управленческим затратам за 2019 г. и 2020 г.:

Таблица 2

Наименование затрат	2019г, в тыс. руб.	2020г, в тыс. руб.
Амортизация ОС	23	12
Аренда	1546	1 732
Заработная плата + налоги	7016	6633
Консультационные услуги	566	349
Расходы на ПО	4118	4480
Резерв на отпуск	616	513
Услуги по перевозке грузов	2316	1712
Услуги связи	24	23
Почтовые расходы, служебные поездки	157	120
Юридические услуги	2302	5013

Генеральный директор

Ильин А.П.

Главный бухгалтер

Панченко О.В.