

**Общество с ограниченной ответственностью "Автогранд"**

Адрес местонахождения: Российская Федерация ,344068,Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, проспект Михаила Нагибина 40, 2 этаж, офис 17.

**Пояснения к годовой бухгалтерской  
(финансовой) отчетности за 2020**

**ГОД.**

**Часть I**

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.  
ООО «Автогранд»**

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения .....	3
3. Основные виды деятельности.....	4
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	5
5. Информация о численности персонала.....	5
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности .....	5
6. Основа составления .....	5
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	6
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	6
9. Нематериальные активы.....	6
10. Основные средства .....	7
11. Финансовые вложения.....	8
12. Прочие внеоборотные активы. ....	8
13. Материально-производственные запасы .....	8
14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция .....	9
15. Расходы будущих периодов.....	9
16. Дебиторская задолженность .....	10
17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	10
18. Уставный и добавочный капитал .....	11
19. Кредиты и займы полученные .....	11
20. Оценочные обязательства .....	11
21. Налогообложение.....	12
22. Признание доходов .....	12
23. Признание расходов .....	13
24. Изменения в учетной политике .....	13
25. Корректировка данных предшествующего отчетного периода для обеспечения сопоставимости показателей.....	14
26. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	14
В отчетном периоде существенные ошибки отсутствовали. ....	14
III. Раскрытие существенных показателей.....	14
27. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок .....	14
28. Основные средства .....	14
29. Незавершенные капитальные вложения .....	15
31. Материалы и товары для перепродажи.....	15
32. Расходы будущих периодов.....	16
33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....	16
34. Дебиторская задолженность .....	16
35. Краткосрочные финансовые вложения.....	18
36. Капитал и резервы .....	18
37. Долгосрочные обязательства .....	19
38. Кредиты и займы.....	19
39. Информация, связанная с использованием денежных средств .....	19
40. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	19
41. Налогообложение.....	19
42. Кредиторская задолженность .....	21
43. Расходы по обычным видам деятельности.....	22
44. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.....	23
45. Прочие доходы и расходы.....	23
46. Государственная помощь .....	23
47. Дочерние и зависимые общества.....	23
Дочерние и зависимые общества отсутствуют. ....	23
48. Информация о связанных сторонах .....	23
49. Вознаграждение основному управленческому персоналу .....	27

50.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	28
51.	Учет договоров строительного подряда .....	28
52.	События после отчетной даты .....	28
53.	Риски хозяйственной деятельности.....	28

## I. Общие сведения

--

### 1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Автогранд» (ООО «Автогранд» - сокращенное наименование (далее по тексту Общество) образовано 14.01.2003.

Решением единственного участника Общества № 4 от 19.07.2012 г. было принято решение: о переименовании Общества с «Агентство «Ваш персонал» на Общество с ограниченной ответственностью «Автогранд».

Единственным участником Общества по состоянию на 31.12.2020г. является Общество с ограниченной ответственностью "Газонефтепродукт сеть" с долей участия 99%. В 3 квартале 2018г. ООО «Автогранд» выкупил 1% доли у ООО «ГЭС-Инвест».

Адрес местонахождения: 344068, г. Ростов-на-Дону, проспект Михаила Нагибина дом 40, 2 этаж, офис 17.

#### **Аудитор Общества в 2019-2020гг.:**

Общество с ограниченной ответственности «Аудит-новые технологии» (ООО «Аудит-НТ»).

Местонахождение: Российская Федерация, 190013 г. Санкт-Петербург, ул. Можайская д.17, литер А, помещение 7Н.

Тел./факс: (495)988-95-61.

ООО «Аудит-НТ» является корпоративным членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602

### 2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имело в своем составе 25 территориально обособленных структурных подразделений, не выделенных на самостоятельный баланс.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Ставропольский край	г. Ставрополь, ул. Пирогова 21
2	Орловская область	Орловская область, Орловский р-он, Платоновское с/п, ул.Завозная 19
3	Владимирская область	г. Лакинск, ул. Мира, 98
4	Белгородская область	г. Белгород, ул. Рабочая, 8
5	Брянская область	г. Брянск, пр. Московский 1, корп. 1
6	Калужская область	г. Калуга, ул. Светлая, 19
7	Волгоградская область	Волгоградская обл., Городищенский район,

**ООО «Автогранд»**  
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020**  
**год.**

		пос. Самофаловка, ул. Нефтебазная, 1
8	Республика Северная Осетия – Алания	г. Владикавказ, ул. 6-я Промышленная, 19
9	Калужская область	г. Калуга, ул. Гагарина, 4
10	Республика Северная Осетия - Алания,	г. Владикавказ, ул. Первомайская, 23
11	Волгоградская область	г. Волгоград, пр. Ленина, 56, а
12	Оренбургская область	г. Оренбург, ул. 60 лет Октября, 1
13	Астраханская область	г. Астрахань, ул. Аксакова, 3
14	Ставропольский край	г. Мин. Воды, ул. 1-я Промышленная, 24
15	Краснодарский край	г. Краснодар, ул. Раппопортская, 157
16	Воронежская область	Воронежская обл, п. Рамонь, ул. 5-я Промышленная зона стр. 12.
17	Ростовская область	г.Волгодонск, ул. Морская 130
18	Удмуртская Республика	г.Ижевск, ул. Буммашевская 5а
19	Ленинградская область	Ленинградская обл., Выборгский р-он, п. Можжевельниково, трасса Скандинавия 194й км
20	Ленинградская область	Ленинградская обл., Выборгский р-он, г.Выборг, ул. Некрасова 37
21	Московская область	г.Москва, ул. Научный проезд13
22	Тульская область	г.Тула, ул. Староникитинская 75 Б,лит. «О»
23	Республика Башкортостан	г.Салават, ул.Чапаева 4
24	Ростовская область	Кагальницкий р-он, п. Мокрый Батай
25	Самарская область	г.Тольятти, ул.Банькина 7,корпус 1

В течение 2020 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли изменения, были образованы новые подразделения:

1	Тульская область	г.Тула, ул. Староникитинская 75 Б,лит. «О»
2	Республика Башкортостан	г.Салават, ул.Чапаева 4
3	Ростовская область	Кагальницкий р-он, п. Мокрый Батай
4	Самарская область	г.Тольятти, ул.Банькина 7,корпус 1

### 3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Организации являются перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами, комплексные транспортные услуги и услуги по аренде автотранспорта. Деятельность предприятия представлена в 19 регионах: Ростовская область, Астраханская область, Краснодарский край, Ставропольский край, Белгородская область, Воронежская область, Брянская область,

Владимирская область, Калужская область, Оренбургская область, Республика Северная Осетии-Алания, Орловская область, Волгоградская область, Удмуртская республика, Ленинградская область, Московская область, Тульская область, Самарская область, Республика Башкортостан..

Общество для осуществления своей деятельности получает разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозку опасных грузов, выдаваемые Федеральной службой по надзору в сфере транспорта.

#### **4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**

Органами управления Общества являются:

- а) Общее Собрание участников, которое является высшим органом управления;
- б) единоличный исполнительный орган - генеральный директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью.

Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества. Срок полномочий директора составляет 3 года в редакции Устава 2019г. Директор может переизбираться неограниченное число раз.

Генеральный директор руководит текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены Уставом и законом к компетенции Общего собрания участников. Право первой подписи финансовых документов предоставлено генеральному директору.

Генеральным директором Общества с 01.01.2020г. по 22.06.2020г. являлся:

Бордох Олег Анатольевич.

Генеральным директором Общества с 23.06.2020г. и по настоящее время является:

Попов Валерий Петрович.

Ревизионная комиссия прекратила полномочия в 2019 г. (Решение единственного участника от 24.04.2019 №1/1-19).

#### **5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

345 человек в 2020 году;

351 человек в 2019 году;

322 человека в 2018 году.

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

#### **6. 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. Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 31.12.2019 № 04-155-19.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49 Инвентаризации основных средств (в т.ч. арендованные) и доходные вложения в материальные ценности проводится не реже одного раза в три года, на дату, указанную в Приказе о проведении годовой инвентаризации, но не ранее 1 октября и не позднее 31 декабря отчетного года.

#### **7. Активы и обязательства в иностранной валюте**

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции, или по иному курсу, установленному соглашением сторон, в соответствии с правилами, установленными ПБУ 3/2006.

#### **8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

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

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

#### **9. Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов учитываются объекты без материально-вещественной формы, соответствующие требованиям, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007).

## 10. Основные средства

### *Основные средства*

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается исходя из:

- физического износа объекта основных средств;
- технологического морального износа в результате усовершенствований технологического процесса или изменений в потребностях рынка;
- объема использования актива, исходя из его мощности или производительности.

Срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

К основным средствам относятся следующие активы, отвечающие перечисленным критериям признания:

- вне зависимости от стоимости за единицу, учитываемые в составе групп Здания, Сооружения, Машины и оборудование (кроме офисного), Транспортные средства, Многолетние насаждения, Земельные участки;
- имеющие стоимость более 40 тыс. руб. (не включительно) за единицу, учитываемые в составе групп Офисное оборудование, Производственный и хозяйственный инвентарь, Другие виды основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в

таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости (часть II).

### ***Вложения во внеоборотные активы***

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов.

#### **11. Финансовые вложения**

Финансовыми вложениями признаются активы, соответствующие требованиям, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения, признаются Компанией денежными эквивалентами.

К денежным эквивалентам Компания относит депозиты, размещенные в кредитных организациях на срок не более 3 (трех) месяцев.

#### **12. Прочие внеоборотные активы.**

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются в т.ч.:

- суммы выданных авансов, связанных со строительством и приобретением основных средств;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

#### **13. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Учет материально-производственных запасов (далее - МПЗ) ведется с использованием планово-учетных цен с применением 15 и 16 счетов.

Оценка МПЗ при их выбытии производится по способу средней (взвешенной) себестоимости, в разрезе мест хранения, (кроме МПЗ, которые не могут обычным образом заменять друг друга).

Общество образует резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в следующих случаях:

- осуществленная оценка их состояния показывает, что на данные запасы в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели,
- они полностью или частично потеряли свои первоначальные свойства,

- затраты на завершение производства или расчетные торговые издержки увеличились до такой степени, что возместить стоимость запасов при продаже невозможно.

Резерв создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, учитываемым в составе групп **Офисное оборудование, Инструмент, Компьютеры и оргтехника, Мебель, Инвентарь,** другие группы основных средств, стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

#### **14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция**

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция, являющаяся продуктом основного производства, оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости (в состав фактических затрат на изготовление готовой продукции не включаются общехозяйственные расходы) за минусом расходов на производство попутной готовой продукции.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней (взвешенной) себестоимости, в разрезе мест хранения.

#### **15. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на приобретение программного обеспечения, предварительные расходы, расходы, связанные с привлечением заемных средств), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся пропорционально количеству календарных дней, приходящихся на каждый отчетный период.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

## **16. Дебиторская задолженность**

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

Дебиторская задолженность, 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. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается). Резерв по дебиторской задолженности, контрагентом по которой является компания ООО «ГНП сеть», не создается.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

## **17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев и отражает их по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по НДС.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги.

Поступления от передачи имущества в аренду и иные аналогичные поступления отражаются обособленно только в случае существенности данного показателя. Если сумма поступлений от предоставления имущества в аренду не существенна, то она

подлежит отражению в составе показателя «Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг».

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

1. Возврат авансов, выданных поставщикам и подрядчикам;
2. Возвраты переплат по налогам;
3. Проценты по депозитам, МНО;
4. Прочие поступления по текущей деятельности;
5. Выплаты штрафов и пени;
6. Госпошлина;
7. КАСКО;
8. Командировочные расходы;
9. Компенсация за использование личного автомобиля в служебных целях;
10. ОСАГО;
11. Прочие выплаты по текущей деятельности и т.п.

### **18. Уставный и добавочный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Изменение уставного капитала (как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения) отражается на дату государственной регистрации изменений в учредительных документах Компании по номинальной стоимости долей.

Добавочный капитал формируется Компанией за счет прироста стоимости внеоборотных активов, эмиссионного дохода от продажи (размещения) долей по цене выше номинальной стоимости, а также за счет вкладов в имущество Компании, полученных от участников.

### **19. Кредиты и займы полученные**

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020г.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

### **20. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- Резерв предстоящих отпусков;
- Резервы вознаграждений по итогам года;
- Оценочные обязательства при реструктуризации;
- Оценочные обязательства по заведомо убыточным договорам;
- Оценочные обязательства по судебным и прочим разбирательствам;
- Прочие оценочные обязательства.

Компания анализирует наличие обязательств, соблюдение критериев их признания и производит их оценку на каждую отчетную дату, кроме резерва по вознаграждению по

итогам года, критерии признания которого оцениваются на конец отчетного года. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и средневзвешенной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства отражаются по статье 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

## **21. Налогообложение**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1238 «Задолженность по налогам и сборам, страховым взносам».

## **22. Признание доходов**

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Доходами Компании от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, субаренды, лизинга, сублизинга.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и признаются в составе прочих доходов.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты, получаемые организацией за предоставленные ею в пользование заемные средства;
- доходы и расходы от ликвидации (списания) основных средств;

- доходы и расходы от операций с транспортными средствами;
- доходы и расходы от реализации оборотных активов (сырья и материалов);
- прибыль (убытки) прошлых лет (прочее);
- другие доходы, не относящиеся к доходам от обычных видов деятельности.

### **23. Признание расходов**

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, с выполнением работ, оказанием услуг, носящие систематический характер, а также связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, субаренды, лизинга, сублизинга.

Расходами по обычным видам деятельности считается также возмещение стоимости основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, используемых в основной деятельности, осуществляемое в виде амортизационных отчислений.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Остальные расходы признаются прочими.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование заемные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- незначительные убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- другие расходы, не относящиеся к расходам от обычных видов деятельности.

### **24. Изменения в учетной политике**

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены

следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

**25. Корректировка данных предшествующего отчетного периода для обеспечения сопоставимости показателей**

В отчетном периоде существенные ошибки отсутствовали.

**26. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде**

В отчетном периоде существенные ошибки отсутствовали.

**III. Раскрытие существенных показателей**

**27. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок**

Операции с нематериальными активами в 2018 – 2020 гг. не осуществлялись.

**28. Основные средства**

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II). В таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» информация предоставлена по основным средствам в разрезе групп. Сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование группы	Установленный СПИ
Машины и оборудование	Первая группа от 12 до 24 месяцев
Машины и оборудование.Оргтехника.	Вторая группа от 24 до 36 месяцев
Машины и оборудование. Транспортные средства.	Третья группа от 36 до 60 месяцев
Машина и оборудование. Транспортные средства.	Четвертая группа от 60 до 84 месяцев
Машины и оборудование. Транспортные средства.	Пятая группа от 84 до 120 месяцев
Машины и оборудование.	Шестая группа от 120 до 180 месяцев

**Основные средства, полученные в аренду.**

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2020г. 22 825 тыс.руб.
- в 2019г. 1 302 669 тыс. руб.
- в 2018г. 14286 тыс. руб.

**ООО «Автогранд»**  
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020**  
**год.**

В 2019г. заключен договор №5-056/19 от 7.11.2019г. и 5 -235/20 от 28.12.2020г. с ООО «Газпром активы СПГ», по акту приема-передачи получено имущество в составе: земельные участки, здание операторной автозаправочной станции, резервуары, навес и другое имущество. Согласно условиям договора ООО «Автогранд» обеспечивает сохранность и поддержание технически исправном состоянии указанное имущество.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) на сумму:

в 2020г. 55 887 тыс.руб.

в 2019г. 13019 тыс. руб.

в 2018г. 1067тыс. руб.

Инвентаризация основных средств, проводимая по условиям учетной политики Общества один раз в три года, проведена по состоянию на 31 декабря 2018 г. Излишки и недостачи не установлены.

### ***Основные средства, переданные в аренду.***

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II) по остаточной стоимости.

В течение 2018-2020г.г. Общество дополнительно не передавало основные средства в пользование по договору аренды, заключенного в 2014г.

Возвращено Обществу имущество (не имеющее остаточной стоимости) по договорам аренды по первоначальной стоимости:

В 2020 году 155 тыс.руб.

В 2019 году 85 тыс. руб.

В 2018году 1214 тыс. руб.

В течение 2018-2020г.г. основные средства в залог не передавались.

### **29. Незавершенные капитальные вложения**

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

### **30. Долгосрочные финансовые вложения**

Общество в 2018 – 2020 гг. не имело долгосрочных финансовых вложений.

### **31. Материалы и товары для перепродажи**

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

**ООО «Автогранд»**  
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020**  
**год.**

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался, т.к. текущая рыночная стоимость соответствует стоимости запасов организации.

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отсутствуют. Для учета возвратной тары используется забалансовый счет 002 "Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение".

Информация о запасах, не оплаченных на отчетную дату, представлена в таблице 4.2 «Запасы в залоге» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

Проводилась инвентаризация товарно-материальных ценностей, обязательная перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год. Выявленные излишки, в сумме 12 тыс. руб. оприходованы, недостачи удержаны с материально ответственных лиц и списаны на финансовые результаты в сумме 10 тыс. руб. В результате инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год выявленные излишки, в сумме 21 тыс. руб. оприходованы, недостачи удержаны с материально ответственных лиц и списаны на финансовые результаты в сумме 16 тыс. руб.

### 32. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
	Долгосроч- ная часть (строка 1190)	Краткосроч- ная часть (строка 1260)	Долгосроч- ная часть (строка 1190)	Краткосроч- ная часть (строка 1260)	Долгосроч- ная часть (строка 1190)	Краткосроч- ная часть (строка 1260)
Затраты на приобретение программного обеспечения	-	54	-	44	-	49
<b>ИТОГО</b>	-	54	-	44	-	49

### 33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

На 31 декабря 2020г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2019г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2018г. 0 тыс. руб.

### 34. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская

**ООО «Автогранд»**  
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020**  
**год.**

задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

Наиболее крупные дебиторы (более 100 тыс. руб.):

Наименование дебитора	31.12.2020	31.12.2019
ООО «ГНП сеть»	82527	86346
Автодор-Платные дороги	424	-
Центр Комплексной Безопасности	-	450
Авдеев К.А.ИП	-	129
Газпромнефть-Региональные продажи	-	1382
ГТ7 ООО	-	10463
Волгошина 34 ООО	113	-
РТ-Инвест Транспортные системы	-	889
СОГАЗ	2471	2901
Козлов А.С. ИП	-	263
ООО «ТВКом»	160	178
Никулин ОФ ИП	-	224
ТрансБезАттестация ООО	-	134
РемТех	-	100
Гуденко С.А.	-	1258
ЮГ-ТЕХНОАВИА ООО	100	-

Авансы выданные отражены в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности с учетом НДС.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II), данные раскрываются без учета задолженности, возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.

Дебиторская задолженность является текущей, подтверждена дебиторами.

Суммы авансов, относящиеся к текущей деятельности, отражены в строке 12323 бухгалтерского баланса и составляют:

- На 31 декабря 2020г. 1410 тыс.руб.
- на 31 декабря 2019г. 3221 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018г. 1288 тыс. руб.

Аванс, выданный на приобретение основных средств в 2019году, в сумме 10 463 тыс. руб. отражен в по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса..

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 12324 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты по имущественному страхованию	2471	2901	2628
Расчеты по процентам к получению	1094	192	-
Прочая дебиторская задолженность	1993	1397	941

### **35. Краткосрочные финансовые вложения**

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. в части краткосрочных финансовых вложений.

В составе строки 1240 «Финансовые вложения» учтены следующие финансовые вложения:

Заключен договор займа №1 от 05.12.2019г. с ПАО «ГАЗПРОМ». Процентная ставка не является фиксированной, в качестве основы определения ставки используется ставка MosPrime, скорректированная на премию за риск.

### **36. Капитал и резервы**

#### **Уставный капитал**

Величина уставного капитала составила на 31.12.2020г. 10 тыс. руб. и соответствует величине, установленной Уставом Общества.

По состоянию на 31.12.2020г. доли в уставном капитале распределены следующим образом:

<b>Наименование участника (дольщика, пайщика)</b>	<b>Размер доли %.</b>
Доли, выкупленные у акционеров	1,00
ООО «ГНП сеть»	99,0
<b>Итого:</b>	<b>100</b>

#### **Собственные акции, выкупленные у акционеров**

В 2018г. Общество выкупило 1% доли в уставном капитале номинальной стоимостью 100 руб. Решение принято на основании заявления участника о выходе из общества. Зарегистрировано в реестре № 77/821-Н/77-2018-7-49 30.08.2018, нотариально заверено. Действительная стоимость доли определена на основании данных бухгалтерской отчетности за 2017 год и составила сумму 5057 тыс. руб.

#### **Добавочный капитал**

В 2018-2020 гг. добавочный капитал отсутствует.

#### **Резервный капитал**

В 2018 – 2020 гг. резервный капитал не создавался.

Согласно Решению единственного участника по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате участнику:

за 2020 год 100 000 тыс. руб.

за 2019 год 0 тыс. руб.

за 2018 год 0 тыс. руб.

### **37. Долгосрочные обязательства**

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г., 31.12.2018 г. отсутствовали.

### **38. Кредиты и займы**

Кредиты и займы, полученные отсутствовали.

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам отсутствовала. Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов отсутствовали. Просроченные кредиты и займы отсутствовали.

### **39. Информация, связанная с использованием денежных средств**

С АБ «России» было заключено соглашение №19-1-2-04-207 от 22.12.2016г. об общих условиях проведения операций с неснижаемым остатком, с декабря 2019г. данное соглашение не применяется..

Сумма полученных процентов, по данному соглашению за 2019г. составила 10 989 тыс. руб., за 2018г. - 11324 тыс. руб.

### **40. Информация, связанная с полученными обеспечениями**

В 2020г., 2019г., 2018г. Общество не выдавало и не получало обеспечений исполнения обязательств.

### **41. Налогообложение**

#### **Налог на прибыль**

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

**Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах**

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2020 год			2019 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	72024	-	72024	(23975)	-	(23975)	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	14405	-	14405	(4795)	-	(4795)	
2411	Текущий налог на прибыль	(9732)	X	(9732)	-	X	-	
2412	Отложенный налог на прибыль	(6149)		(6149)	3610		3610	
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-	
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-	
<b>2400</b>	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>56143</b>	<b>-</b>	<b>56143</b>	<b>(20365)</b>	<b>-</b>	<b>(20365)</b>	

тыс. руб.

**ООО «Автогранд»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
<b>1</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения - всего</b>	<b>72024</b>	<b>(23975)</b>
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	72024	(23975)
<b>2</b>	<b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b>	<b>14405</b>	<b>(4795)</b>
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	14405	(4795)
<b>3</b>	<b>Постоянный налоговый расход (доход)</b>	<b>1476</b>	<b>1185</b>
<b>4</b>	<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	<b>(15881)</b>	<b>3610</b>
<b>5</b>	<b>Отложенный налог на прибыль</b>	<b>(6149)</b>	<b>3610</b>
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(6149)	3610
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
<b>6</b>	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>(9732)</b>	-

#### **42. Кредиторская задолженность**

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II) данные раскрываются с исключением кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ООО «Автогранд»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Наиболее крупные кредиторы (более 100 тыс. руб.):

	тыс. руб.	
<b>Наименование кредитора</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
ООО «ГЭС розница»	31113	24033
Анохин ИА (ИП)		83
Автотест ООО	103	110
Авто-Центр ООО		386
БизнесАвто ООО	60	380
Вакулова А.В.	20	203
Газпром ГНП холдинг	-	312
Авто Шин Сервис ООО	148	-
Зеленая дорога ООО	5	305
Зотова Л.В. ИП	115	162
ИБС-Авто ООО		79
Авторефрижератор ООО	162	-
Анохин ИА (ИП)	242	-
Лебедев А.И. ИП	727	374
БелТракЦентр ООО	153	-
Глобал Трак Сервис Ростов-на-Дону ООО	364	-
ЕвроТрансСервис	226	-
Техноформ		60
Гарда ООО	330	-
Кобра-Ростов ООО	1025	-
Гарант-шина	45	366
Зубр Волгоград	122	217
Козлов АС (ИП)	-	293
Навигатор плюс	-	224
Приказчикова О.И. ИП	417	-
РостовТракСервис	244	-
РусЭкспорт ООО	149	-
Трансагросервис	132	-
Ютуков ПВ (ИП)	207	-

#### 43. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

	тыс.руб.	
<b>Вид расхода по обычным видам деятельности</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	31677	55425
Страховые взносы	8949	13321
Расходы по аренде основных средств	6385	6781
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	-	-
Иные управленческие расходы	4093	6465

**ООО «Автогранд»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>51104</b>	<b>81992</b>
--	--------------	--------------

**44. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами**

В течение 2019-2020 гг. продажи Общества не производились по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

**45. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Страхование возмещение	261	-	329	-
Прибыль и убыток прошлых лет		814	20	82
Услуги банка	-	300	-	375
Продажа внеоборотных активов	699		736	-
Штрафные санкции	-	413	-	1417
Судебные расходы и арбитражные сборы	-		-	500
Возмещение расходов, причиненных компании		-	1285	-
Реализация металлолома	1215	1215	502	502
Доходы от выбытия ОС	1215	-	502	-
Прочие	1170	483	1694	602
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>4560</b>	<b>3225</b>	<b>5068</b>	<b>3478</b>

**46. Государственная помощь**

Информация по разделу «Государственная помощь», представленная дополнительно к таблице 11 «Государственная помощь» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II).

**47. Дочерние и зависимые общества**

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

**48. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами Общества в целях исполнения требований ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» являются следующие юридические и физические лица и организации:

## ООО «Автогранд»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

- 1) Попов Валерий Петрович, лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 23.06.2020года.
- 2) *Бордох Олег Анатольевич* – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 25.03.2014 года по 22.06.2020года;
- 3) Общество с ограниченной ответственностью «ГНП сеть», (юридический адрес: 194044, город Санкт-Петербург, проспект Большой Сампсониевский, дом 64, литера Е, помещение 2-Н, этаж 4, кабинет 103, офис 401) - юридическое лицо, которое имеет 99% доли в уставном капитале ООО «Автогранд».
- 4) Бандалетов Андрей Валерьевич – генеральный директор ООО «ГНП сеть» с 04.10.2019г.
- 5) ООО «Газпром инвестгазификация» общество юридическое лицо, которое имеет 100% доли в уставном капитале ООО «ГНП сеть».

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец ООО «Автогранд» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами. Основными участником (более 20% акций) ООО «Автогранд» является ООО «ГНП сеть» (99, % акций).

Основным участником ООО «ГНП сеть» является ООО «Газпром инвестгазификация» (доля 100%). Акционерами ООО «Газпром инвестгазификация» являются: ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 71,1838%), АО «Газпром газораспределение» (доля 28,8090 %), ООО «Газпром инвест РГК» (доля 0,0044 %), ЗАО «ГазЛизингТэк» (доля 0,0028 %). Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются: ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905%) и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,095%).

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром». Единственным участником ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте <http://www.gazprom.ru> ежеквартальных отчетов.

Общество входит в группу компаний ПАО «Газпром».

### **Операции с участвующими хозяйственными обществами.**

ООО «Автогранд» заключало договоры страхования (ОСАГО, КАСКО) с АО «СОГАЗ» в 2020г. – 4549 тыс.руб., 2019г. – 4120 тыс. руб. По состоянию на 31.1.2020г. сальдо расчетов – 11 тыс.руб., на 31.12.2019 г. составило 33 тыс.руб.

ООО «Автогранд» контролируется обществом с ограниченной ответственностью «ГНП сеть».

**ООО «Автогранд»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

В 2020 году Общество не осуществляло иных существенных операций с ООО «ГНП сеть», помимо раскрытых в настоящих Пояснениях.

Общество оказывало услуги по транспортировке товара, предоставляла имущество в аренду ООО «ГНП сеть»:

тыс. руб.

Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2020 г.	2019 г.
Предоставление в аренду транспортных средств	15363	12672
Оказание услуг по перевозке грузов автомобильным транспортом	850362	757291
Комплексные услуги	1709	
<b>Всего</b>	<b>867434</b>	<b>769963</b>

Общество осуществляло операции по приобретению товаров и услуг у ООО «ГНП сеть»:

тыс.руб.

Характер операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) *	
	2020 г.	2019 г.
Приобретение ГСМ	233799	225064
Приобретение ОС и прочих активов	342	13
Оказание услуг	9794	9321
<b>Всего</b>	<b>243935</b>	<b>234398</b>

Расчеты с ООО «ГНП сеть» осуществляются в рублях. Цены на товары и услуги определялись условиями договоров. Цены на основные средства определялись с учетом рыночных цен на сопоставимые объекты.

Задолженность Общества перед ООО «ГНП сеть», отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Виды расчетов	Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1401)			Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1520)		
	на	на	на	на	на	на
	31.12.20 г.	31.12.19 г.	31.12.18 г.	31.12.20г.	31.12.19 г.	31.12.18 г.
Расчеты по реализации товаров, ОС, услуг	-	-	-	31113	24033	21705
Расчеты по претензиям	-	-	-	-	-	-
Расчеты по процентам по предоставленному займу	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	-	-	-	<b>31113</b>	<b>24033</b>	<b>21705</b>

Задолженность ООО «ГНП сеть» перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

**ООО «Автогранд»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

тыс.руб.

Виды расчетов	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
Расчеты по реализации товаров, ОС, услуг	-	-	-	82077	86346	7225
<b>Итого</b>	-	-	-	82077	86346	7225

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (стр. 1241)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ПАО «Газпром»	-	-	-	78938	128198	-

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2020 г – 6702 тыс. руб., в 2019г. составила 192тыс. руб.

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2019 году по ставкам от 4,59% до 6,81%.

**Информация о денежных потоках организации с ООО «ГНП сеть», ООО «ГНП инвест» и ПАО «Газпром».**

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по операциям ООО «ГНП сеть»	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 5, в том числе по операциям ООО «ГНП сеть»
1	2	3	4	5	6
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>				
4110	<b>Поступления – всего</b>	<b>946594</b>	<b>870387</b>	<b>718763</b>	<b>704163</b>
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг:	857623	855053	692793	691573
	в том числе ООО «ГНП инвест»	1000		500	
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	15462	15334	12590	12590
4114	Приобретение краткосрочных финансовых вложений (возврат краткосрочных займов – ПАО «Газпром»)	49260	-	-	-
4119	прочие поступления	18449	-	13380	-
4120	<b>Платежи – всего</b>	<b>(709696)</b>	<b>(238332)</b>	<b>(868326)</b>	<b>(232764)</b>
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(403454)	(228979)	(409600)	(223743)
4127	Арендные платежи	(26608)	(9352)	(27932)	(9372)
4128	Приобретение краткосрочных финансовых вложений ПАО «Газпром»	-	-	(128198)	-
4129	Прочие платежи	(7363)	(1)	(32812)	-
4100	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>236898</b>	<b>632055</b>	<b>(149563)</b>	<b>471399</b>

**ООО «Автогранд»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по операциям ООО «ГНП сеть»	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 5, в том числе по операциям ООО «ГНП сеть»
4201	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>				
4210	<b>Поступления - всего</b>	<b>699</b>	<b>-</b>	<b>736</b>	<b>-</b>
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)( ПАО «Газпром»)	-	-	-	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях (ПАО«Газпром»)	-	-	-	-
4220	<b>Платежи - всего</b>	<b>(137597)</b>	<b>(79)</b>	<b>(140365)</b>	
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(137597)	(79)	(140365)	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-
4200	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>(136898)</b>	<b>(79)</b>	<b>(139629)</b>	<b>-</b>
4301	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>				
4310	<b>Поступления - всего</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-
4320	<b>Платежи - всего</b>	<b>(100000)</b>	<b>(100000)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4321	На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	(100000)	(100000)	-	-
4300	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>(100000)</b>	<b>(100000)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4400	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>-</b>	<b>531976</b>	<b>(289192)</b>	<b>471399</b>
4450	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>-</b>	<b>X</b>	<b>289192</b>	<b>X</b>
4500	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>-</b>	<b>X</b>	<b>-</b>	<b>X</b>

**49. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице *генерального директора*. ФОТ основного управленческого персонала Общества составил:

		тыс. руб.		
		<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3873	3720	3918
2	а) краткосрочные вознаграждения;	3873	3720	3918
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному по	-	-	-

## 50. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

### *Оценочные обязательства*

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. (часть II). Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 18 286 тыс. руб. Обязательство по уплате прочих санкций начислены в отношении административных штрафов.

### *Условные обязательства*

В 2020-2018гг. существенные условные обязательства и условные активы, требующие раскрытия в соответствии с ПБУ 8/10 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», отсутствуют.

## 51. Учет договоров строительного подряда

В 2020-2018гг. Общество не выступало в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда, не выполняло работы по строительству.

## 52. События после отчетной даты

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

После отчетной даты и на дату подписания отчетности крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не осуществлялись.

В 2020-2018 гг. ООО «Автогранд» никакие из имеющихся видов деятельности не прекращались. В период до подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год уполномоченным органом ООО «Автогранд» не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

## 53. Риски хозяйственной деятельности

Организация выделяет следующие виды рисков:

### **1) Неотъемлемые риски, связанные с геополитическими и экономическими условиями ведения деятельности:**

- риск применения экономических санкций во внешнеэкономической деятельности .

Данный риск оценивается как несущественный, т.к. Общество не осуществляет систематическую внешнеэкономическую деятельность, направленную на получение дохода.

### **2) Неотъемлемые риски, связанные с деятельностью Организации:**

- риск наступления гражданской ответственности при эксплуатации транспортных средств. Данный риск оценивается как низкий, однако его дополнительное снижение осуществлено посредством обязательного страхования гражданской ответственности в соответствии с действующим законодательством.

### **3) Допустимые операционные риски, связанные с условиями осуществления коммерческой деятельности:**

- риск неоплаты дебиторской задолженности покупателей. Данный риск оценивается как допустимый, так основным покупателем является ООО «ГНП сеть».

**ООО «Автоград»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

- риск неоплаты дебиторской задолженности покупателей. Данный риск оценивается как допустимый, так основным покупателем является ООО «ГНП сеть.
- - риск наступления гражданской ответственности при управлении транспортным средством, принадлежащим Организации. Оценивается как высокий, однако финансовые последствия от его наступления снижены до незначительного уровня через применение страхования (ОСАГО).

В период распространения коронавирусной инфекции COVID-19 Общество было признано непрерывно действующим, что способствовало осуществлению внутреннего контроля. Длительная до настоящего времени пандемия COVID-19 в 2020 году привела к необходимости введения чрезвычайных и дополнительных мер и возникновению дополнительных расходов у Общества, связанных с безопасностью сотрудников, а также с переводом некоторых в режим удаленного доступа. Данные расходы не оказали существенного влияния на деятельность Общества в целом.

Пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 наряду с другими событиями, происходящими на мировом рынке, привели к значительному снижению деловой активности. В сложившейся ситуации данные факторы не оказали существенного негативного воздействия на финансовое положение и финансовые результаты Общества:

- Снижение выручки Общества в первом полугодии 2020г. по сравнению с 1 полугодием 2019г. не превысило 10%, а по итогам 2020г. рост выручки составил более 11% по сравнению с выручкой 2019г.;
- Обществом в рамках ведения деятельности заключены договоры оказания транспортных услуг с ООО ГНП сеть», что обеспечивает Обществу бесперебойную деятельность и прогнозируемый размер валовой прибыли.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

На момент подписания бухгалтерской отчетности Организация оценивает финансовые последствия возможной реализации выявленных рисков для хозяйственной деятельности как незначительные и неспособные оказать существенное влияние на финансовое положение.

Руководитель

/Попов В.П./

Главный бухгалтер

/ Беспалова И.А./

11 февраля 2021г.



# **Общество с ограниченной ответственностью "Автогранд"**

Адрес местонахождения: 344068, Россия, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пр.М.Нагибина 40, 2 этаж, офис 17.

Единица измерения: тысячи рублей

## **Пояснения к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах**

часть II

**за 2020 год**

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	<b>5110</b>	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
<i>в том числе:</i>	5101	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
<i>исключительные права на результат интеллектуальн</i>	5111	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.	20 17 г.
Всего	5120	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря 20 20 ____ г.	На 31 декабря 20 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 20 20 ____ г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )
	5150	за 20 19 ____ г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )

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 20 <u>20</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>19</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>19</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности	5181	за 20 <u>20</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
	5191	за 20 <u>19</u> г.	-	-	( - )	( - )	-

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	внутригрупповое перемещение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.	868 465	( 552 739 )	146 301	( 4 212 )	4 206	( 89 957 )	153	( 153 )	1 010 707	( 638 643 )	
	5210	за 20 19 г.	737 062	( 468 031 )	132 897	( 1 579 )	1 579	( 86 212 )	85	( 75 )	868 465	( 552 739 )	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 20 20 г.	21 715	( 10 658 )	2 038	( 76 )	70	( 3 775 )	-	-	23 677	( 14 363 )	
	5211	за 20 19 г.	15 171	( 8 092 )	6 544	-	-	( 2 566 )	-	-	21 715	( 10 658 )	
Транспортные средства	5202	за 20 20 г.	846 748	( 542 079 )	144 141	( 4 136 )	4 136	( 86 181 )	153	( 153 )	986 906	( 624 277 )	
	5212	за 20 19 г.	721 889	( 459 937 )	126 353	( 1 579 )	1 579	( 83 646 )	85	( 75 )	846 748	( 542 079 )	
производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 20 20 г.	2	( 2 )	79	-	-	( 1 )	-	-	81	( 3 )	
	5213	за 20 19 г.	2	( 2 )	-	-	-	-	-	-	2	( 2 )	
офисное оборудование	5204	за 2020 г.	-	( - )	43	( - )	-	( - )	-	-	43	( - )	
	5214	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )	
Доходные вложения в материальные ценности (транспортные средства)	5220	за 20 20 г.	22 063	( 21 389 )	-	( 2 )	2	( 674 )	( 153 )	153	21 908	( 21 908 )	
	5230	за 20 19 г.	22 148	( 18 641 )	-	( - )	-	( 2 823 )	( 85 )	75	22 063	( 21 389 )	

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты 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 20 20 г. <sup>1</sup>	-	146 301	-	( 146301 )	-
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	132897	-	( 132897 )	-
в том числе:							
<i>Машины и оборудование (приобретение)</i>	5241	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	2 038	-	( 2 038 )	-
	5251	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	6544	-	( 6544 )	-
<i>Транспортные средства (приобретение)</i>	5242	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	144 141	-	( 144141 )	-
	5252	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	126353	-	( 126353 )	-
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5243	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	79	-	( 79 )	-
	5253	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
<i>офисное оборудование</i>	5244	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	43	-	( 43 )	-
	5254	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
<i>ПИР</i>	5244	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5254	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	233
в том числе: <i>Машины и оборудование</i>	5261	-	233
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря 20 20 ____ г.	На 31 декабря 20 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	674	3 507
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 501 540	1 534 602	244 951

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г.	128 198	-	78 938	( 128 198 )	-	-	-	78 938	-
	5315	за 20 19 г.	-	-	128 198	( - )	-	-	-	128 198	-
Представленные займы другим организациям	5306	за 2020г.	128198	-	78938	( 128198 )	-	-	-	78938	-
	5316	за 2019г.	-	-	128198	( - )	-	-	-	128198	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г.	128 198	-	78 938	( 128 198 )	-	-	-	78 938	-
	5310	за 20 19 г.	-	-	128 198	( - )	-	-	-	128 198	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 20 г.	3 180	( - )	293 401	( 293 198 )	-	( - )	( - )	( - )	3 383	( - )
	5420	за 20 19 г.	2 387	( - )	285 709	( 284 916 )	-	( - )	( - )	( - )	3 180	( - )
в том числе: <i>материалы</i>	5401	за 20 20 г.	3 180	( - )	293 401	( 293 198 )	-	( - )	( - )	( - )	3 383	( - )
	5421	за 20 19 г.	2 387	( - )	285 709	( 284 916 )	-	( - )	( - )	( - )	3 180	( - )
	5402	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	X	-	( - )
	5422	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	X	-	( - )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г.	На 31 декабря 20 19__ г.	На 31 декабря 20 18__ г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	2 147	2 092	2 224
в том числе:		-	-	-
<i>материалы</i>	5441	2 147	2 092	2224

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление					выбыло			создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	Списание за счет резерва сомнител-ных долгов						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.	1 258	( - )	-	( 184 )	( - )	( - )	-	( - )	1 074	( - )	( - )	1 074	( - )	( - )
в том числе: прочая дебиторская задолженность	5521	за 20 19 г.		( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	1 258	( - )	( - )	1 258	( - )	( - )
в том числе: прочая дебиторская задолженность	5503	за 20 20 г.	1 258	( - )	-	( 184 )	( - )	( - )	-	( - )	1 074	( - )	( - )	1 074	( - )	( - )
в том числе: прочая дебиторская задолженность	5523	за 20 19 г.		( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	1 258	( - )	( - )	1 258	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.	108 803	( - )	-	( 108 516 )	( 20 )	( - )	-	( - )	90 637	( - )	( - )	90 637	( - )	( - )
в том числе: дебиторская задолженность - всего	5530	за 20 19 г.	15 215	( - )	-	( 14 580 )	( 1 )	( - )	-	( - )	108 803	( - )	( - )	108 803	( - )	( - )
в том числе: дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	5511	за 20 20 г.	86 695	( - )	-	( 86 695 )	( - )	( - )	-	( - )	82 215	( - )	( - )	82 215	( - )	( - )
авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (кроме авансов по внеоборотным активам)	5531	за 20 19 г.	7 225	( - )	-	( 7 225 )	( - )	( - )	-	( - )	86 695	( - )	( - )	86 695	( - )	( - )
дебиторская задолженность по договорам страхования	5512	за 20 20 г.	3 221	( - )	-	( 2 954 )	( - )	( - )	-	( - )	1 410	( - )	( - )	1 410	( - )	( - )
в том числе: дебиторская задолженность по договорам страхования	5532	за 20 19 г.	1 288	( - )	-	( 654 )	( - )	( - )	-	( - )	3 221	( - )	( - )	3 221	( - )	( - )
расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5513	за 20 20 г.	2 901	( - )	-	( 2 881 )	( 20 )	( - )	-	( - )	2 471	( - )	( - )	2 471	( - )	( - )
прочая дебиторская задолженность (кроме авансов по внеоборотным активам)	5533	за 20 19 г.	2 628	( - )	-	( 2 627 )	( 1 )	( - )	-	( - )	2 901	( - )	( - )	2 901	( - )	( - )
в том числе: дебиторская задолженность по договорам страхования	5514	за 20 20 г.	3 934	( - )	-	( 3 934 )	( - )	( - )	-	( - )	1 454	( - )	( - )	1 454	( - )	( - )
авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (кроме авансов по внеоборотным активам)	5534	за 20 19 г.	3 133	( - )	-	( 3 133 )	( - )	( - )	-	( - )	3 934	( - )	( - )	3 934	( - )	( - )
дебиторская задолженность по договорам страхования	5515	за 20 20 г.	1 589	( - )	-	( 1 589 )	( - )	( - )	-	( - )	3 087	( - )	( - )	3 087	( - )	( - )
в том числе: дебиторская задолженность по договорам страхования	5535	за 20 19 г.	941	( - )	-	( 941 )	( - )	( - )	-	( - )	1 589	( - )	( - )	1 589	( - )	( - )
расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5516	за 20 20 г.	10 463	( - )	-	( 10 463 )	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	( - )
прочая дебиторская задолженность (кроме авансов по внеоборотным активам)	5536	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	10 463	( - )	( - )	10 463	( - )	( - )
Итого	5500	за 20 20 г.	110 061	( - )	-	( 108 700 )	( 20 )	( - )	-	( - )	90 370	( - )	( - )	91 711	( - )	( - )
	5520	за 20 19 г.	15 215	( - )	-	( 14 580 )	( 1 )	( - )	-	( - )	109 427	( - )	( - )	110 061	( - )	( - )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			погашение	выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	на финансовый результат		списание				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г.	-	-	-	(	-	)	(	-	)	-
	5571	за 20 19 г.	-	-	-	(	-	)	(	-	)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г.	63 224	62 936	-	(	37 362	)	(	-	)	88 798
	5580	за 20 19 г.	60 341	39 716	-	(	36 833	)	(	-	)	63 224
в том числе: задолженность перед поставщиками	5561	за 20 20 г.	29 324	12 511	-	(	3 462	)	(	-	)	38 373
	5581	за 20 19 г.	27 311	5 816	-	(	3 803	)	(	-	)	29 324
задолженность перед персоналом	5562	за 20 20 г.	7 226	8 890	-	(	7 226	)	(	-	)	8 890
	5582	за 20 19 г.	8 942	7 226	-	(	8 942	)	(	-	)	7 226
Задолженность перед бюджетом по налогам и страховым взносам	5563	за 20 20 г.	26 556	40 491	-	(	26 556	)	(	-	)	40 491
	5583	за 20 19 г.	23 951	26 556	-	(	23 951	)	(	-	)	26 556
Задолженность перед прочими кредиторами	5564	за 20 20 г.	118	1 044	-	(	118	)	(	-	)	1 044
	5584	за 20 19 г.	137	118	-	(	137	)	(	-	)	118
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>за 20 20 г.</b>	<b>63 224</b>	<b>62 936</b>	<b>-</b>	<b>(</b>	<b>37 362</b>	<b>)</b>	<b>(</b>	<b>-</b>	<b>)</b>	<b>88 798</b>
	<b>5570</b>	<b>за 20 19 г.</b>	<b>60 341</b>	<b>39 716</b>	<b>-</b>	<b>(</b>	<b>36 833</b>	<b>)</b>	<b>(</b>	<b>-</b>	<b>)</b>	<b>63 224</b>

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 ____ г.	На 31 декабря 20 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.
Всего	5590	-	-	16

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Материальные затраты	5610	367 878	373 670
Расходы на оплату труда	5620	200 764	201 523
Отчисления на социальные нужды	5630	60 818	57 153
Амортизация	5640	90 631	89 035
Прочие затраты	5650	83 644	85 755
Итого по элементам	5660	803 735	807 136
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>803 735</b>	<b>807 136</b>

**7. Оценочные обязательства и значения**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	за 20 20 г.	8 957	18 286	( 17 885 )	9 358
	5710	за 20 19 г.	7 474	16 234	( 15 788 )	9 363
<i>в том числе:</i> <i>обязательства по выплате отпусковых работникам</i>	5701	за 20 20 г.	8 057	18 286	( 17 528 )	8 815
	5711	за 20 19 г.	7 474	16 371	( 15 788 )	8 057
<i>Обязательства по уплате прочих санкций</i>	5702	за 20 20 г.	900	-	( 357 )	543
	5712	за 20 19 г.	1 889	900	( 1 889 )	900

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
<i>в том числе:</i> <i>договоры поручительства</i>	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Прочие внеоборотные активы

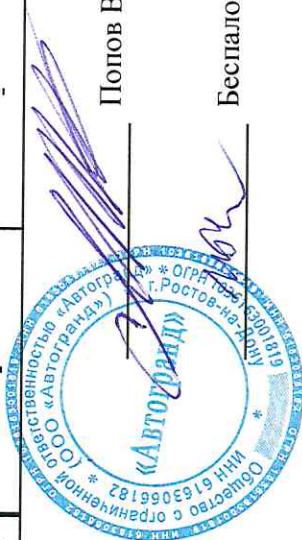
Виды прочих внеоборотных активов	Код	Период	Остаток на начало периода		Остаток на конец периода	
			за 20 19 г	за 20 20 г	за 20 19 г	за 20 20 г
<b>Прочие внеоборотные активы всего:</b>	6610	за 20 19 г	-	-	-	-
	6620	за 20 20 г	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>	6611	за 20 19 г	-	-	-	-
<i>НДС:</i>	6621	за 20 19 г	-	-	-	-
<i>составе расчетов с поставщиками</i>	6612	за 20 20 г	-	-	-	-
<i>суммы НДС, обоснованно не принятые к</i>	6622	за 20 19 г	-	-	-	-
<i>вычету до наступления достаточных</i>	6613	за 20 20 г	-	-	-	-
<i>оснований</i>	6623	за 20 19 г	10 463	-	-	-
<i>авансы под внеоборотные активы</i>	6614	за 20 20 г	-	-	-	-
	6624	за 20 19 г	-	-	-	-
<i>авансы, выданные сублизингодателю</i>	6613	за 20 20 г	-	-	-	-
	6623	за 20 19 г	-	-	-	-
<i>НДС в составе расчетов со сублизингодателем</i>						

10. Прочие оборотные активы

Виды прочих оборотных активов	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период			Остаток на конец периода
				Поступление	списано на финансовый результат	включено в состав других групп оборотных активов	
	6710	за 20 20 г	44	108	98	( - )	54
	6720	за 20 19 г	49	48	53	( - )	44
	6711	за 20 20 г	44	108	98	( - )	54
<b>Прочие оборотные активы всего:</b>	6721	за 20 19 г	49	48	53	( - )	44
<i>расходы будущих периодов</i>	6712	за 20 20 г	-	-	-	( - )	-
<i>суммы НДС, подлежащие возмещению из бюджета</i>	6722	за 20 19 г	-	-	-	( - )	-

11. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	( - - )
	5920	-	( - - )
		20 20 ____ г.	20 19 ____ г.
		20 19 ____ г.	20 19 ____ г.



Руководитель

Попов В.П.

Главный бухгалтер

Беспалова И.А.

« 11 » февраля 20 21 г.