

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

1. Общие сведения о деятельности общества.

ООО «Первая экспедиционная компания» (сокращенное наименование в соответствии с Уставом общества – ООО «ПЭК») создано в 2014 году. Учредителями являются граждане России. Уставный капитал общества составляет 10 000-00 рублей. Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 8829 человек.

Основной вид деятельности Общества с ограниченной ответственностью «ПЕРВАЯ ЭКСПЕДИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» в 2020 году - оказание транспортно-экспедиционных услуг. Его доля в выручке фирмы – 100 %.

Сведения о ООО «ПЭК»

Общество на 31.12.2020 года имеет 100 филиал и 141 обособленных подразделения.

Телефон ООО «ПЭК»: (495) 660-11-11

Юридический адрес: 109428, Москва г, проезд Вязовский 1-й, д. 4, стр. 19

ИНН 7721823853 КПП 775050001

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с положениями РФ по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности.

Бухгалтерский баланс

Строка 1540 бух. баланса «Оценочные обязательства» создано по неотгуленным отпускам. за 2020 г.- 256 618 тыс. руб.

По строке 1260 бух. баланса «Прочие оборотные активы» отражены:

- IT- услуги (разработка и модификация программных продуктов) 283 362 тыс. руб.

- программные обеспечения и прочие расходы 109 431 тыс. руб.

- инвестиции на освоение нового направления услуг: «Бизнес юнит ЗРЛ» на сумму 763 211 тыс. руб., Бизнес юнит «ИЗИ УЭЙ» на сумму 347 134 тыс. руб., которые будут списаны, как только Общество будет получать доход от данных услуг в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Учет основных средств

Активы, отвечающие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств» стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе МПЗ.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

2.2. Списание МПЗ по средней стоимости.

2.3 Определение расчета доли по налогу на прибыль

ООО «ПЭК» доля прибыли определяется как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения.

3. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами для ООО «ПЭК» являются ООО «АВТО-ПЭК», ООО «Авто-ПЭК Юг», ООО «1551», ТОО «ПЭК Казахстан», ООО «ПЭК -Лайн», ООО «ПЭК: МОЛЛ», ООО «ПЭК-Евразия»

Организация	Сумма, на которую связанная сторона оказала услуги в тыс. руб.	Вид услуги, работы	Перечислен аванс, тыс. руб. (в т.ч. займ)	Задолженность ООО «ПЭК» перед связанной стороной
ООО «Авто-ПЭК»	4 374 158,00	Транспортно-экспедиционные услуги(*)		120 341,00
ООО «Авто-ПЭК»	98 464,00	Реклама на бортах транспортных средств		46 529,00
ООО «Авто-ПЭК Юг»	67 424,00	Транспортно-экспедиционные услуги(*)		1 532,00
ООО «1551»	694 813,00	Разработка, реализация, настройка, адаптация программных продуктов для ЭВМ и баз данных, передача прав		75 183,00
Всего	5 234 859,00			243 585,00

Организация	Сумма, на которую ООО «ПЭК» оказало услуги связанной стороне в тыс. руб.	Вид услуги, работы	Перечислен аванс, тыс. руб.	Задолженность связанной стороны перед ООО «ПЭК»
ООО «Авто-ПЭК»	2 789,00	Субаренда		566,00
ООО «Авто-ПЭК Юг»	157,00	субаренда		
ООО «ПЭК-Лайн»	88,00	Субаренда		7,00
ООО «1551»	408,00	ТМЦ		56,00
ООО ПК:МОЛЛ	27,00	Субаренда		31,00
ООО «ПК-Евразия»	135,00	Субаренда		23,00
ТОО «ПЭК Казахстан»	46 857,00	Транспортно-экспедиционные услуги(*), продажа МДИ		14453,00
Всего	50 461,00			15 136,00

*Транспортно-экспедиционные услуги: забор, доставка, обработка груза, хранение, пломбирование, упаковка, погрузо-разгрузочные работы и т.п.

4. Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности. Не имеет запасов, полученных в залог. Обесценение МПЗ в Обществе отсутствуют (резерв не создавался).

5. Информация о забалансовых счетах

В 2020г. ООО «ПЭК» выступало поручителем за выполнением обязательств по договору лизинга ООО «Авто-ПЭК» перед ПАО «Европлан», ООО «Скания Лизинг», ООО Райффайзен-Лизинг, ООО "ВФС ВОСТОК". Данные по договорам поручительства отражены на счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» на 31.12.20 составляют 1 486 985 тыс. руб.

Общество арендует недвижимое имущество (офисы, склады), информация отражена на счете 001 «Арендованные основные средства» на сумму 4 327 560 т. р.

6. В Обществе ведутся судебные споры по утраченным, либо поврежденным грузам, однако сумма таких споров незначительна и не окажет влияние на деятельность Общества.

7. Конечными бенефициарами Общества являются граждане РФ: Фирсова И.В., Филатов В.А. и др. участники с незначительным участием указанные в ЕГРЮЛ.

8. Непрерывность деятельности

При формировании бухгалтерской отчетности Общества за 2020г. предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Уполномоченный представитель по доверенности №560/12/19 от 31.12.2019г.

Главный бухгалтер ООО «ПЭК»

А.Ю. Ковардакова

29.03.2021 г.



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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	24 219	(21 754)	-	22 778	-	(1 847)	-	-	-	46 998	(23 601)
	5110	за 2019г.	23 419	(11 614)	-	800	-	(10 141)	-	-	-	24 219	(21 754)
	в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	5 717	(5 563)	-	-	-	(155)	-	-	-	5 717	(5 717)
	5111	за 2019г.	5 717	(3 708)	-	-	-	(1 854)	-	-	-	5 717	(5 563)
	5102	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2.2. Незавершенные капиталные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	155 382	-	(145 399)	9 983
	5250	за 2019г.	-	244 034	-	(244 034)	-
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 327 560	2 133 474	1 517 731
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	443 000	-	464 900	(14 500)	-	-	-	893 400	-
	5311	за 2019г.	458 000	-	-	(15 000)	-	-	-	443 000	-
в том числе:	5302	за 2020г.	443 000	-	464 900	(14 500)	-	-	-	893 400	-
	5312	за 2019г.	458 000	-	-	(15 000)	-	-	-	443 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	424 900	-	-	424 900	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	412 900	-	12 000	-	-	-	-	424 900	-
в том числе:	5306	за 2020г.	424 900	-	-	424 900	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	412 900	-	12 000	-	-	-	-	424 900	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	867 900	-	464 900	410 400	-	-	-	893 400	-
	5310	за 2019г.	870 900	-	12 000	(15 000)	-	-	-	867 900	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате операций (сумма долга по сделке, операциям)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	пошли- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в кредитор- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 030 980	(21 075)	36 211 278	-	(36 016 755)	-	(2 583)	-	(8 134)	-	1 225 501	(34 385)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2019г.	748 484	(23 025)	31 231 994	-	(30 949 498)	-	(6 593)	-	-	-	1 030 980	(21 075)	
	5511	за 2020г.	477 366	(6 534)	26 139 102	-	(25 859 735)	-	16 144	-	-	-	756 751	(22 678)	
	5531	за 2019г.	372 589	(14 667)	23 826 668	-	(23 722 071)	-	(8 134)	-	-	-	477 366	(6 534)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	516 128	(7 318)	6 971 938	-	(7 052 918)	-	329	-	-	-	435 148	(6 988)	
	5532	за 2019г.	357 435	(3 428)	5 720 813	-	(5 562 120)	-	3 835	-	-	-	516 128	(7 318)	
Прочая	5513	за 2020г.	37 466	(7 223)	3 100 238	-	(3 104 102)	-	(2 504)	-	-	-	33 602	(4 719)	
	5533	за 2019г.	18 460	(4 930)	1 684 313	-	(1 665 307)	-	(2 994)	-	-	-	37 466	(7 223)	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	1 030 980	(21 075)	36 211 278	-	(36 016 755)	-	(2 583)	-	(8 134)	-	1 225 501	(34 385)	
	5520	за 2019г.	748 484	(23 025)	31 231 994	-	(30 949 498)	-	(6 593)	-	-	-	1 030 980	(21 075)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				получение		выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
кредиты	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 874 627	39 922 498	(39 371 991)	-	2 425 134
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	370 612	18 011 815	(17 606 064)	-	776 363
	5581	за 2019г.	276 661	17 268 183	(17 114 232)	-	370 612
авансы полученные	5562	за 2020г.	538 080	3 037 076	(2 940 286)	-	634 870
	5582	за 2019г.	469 583	2 813 451	(2 744 954)	-	538 080
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	511 999	5 434 908	(5 307 442)	-	639 465
	5583	за 2019г.	438 591	4 847 296	(4 773 690)	-	511 999
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	230 000	16 459	(101 370)	-	145 089
	5585	за 2019г.	230 000	-	-	-	230 000
прочая	5566	за 2020г.	223 936	13 422 240	(13 416 829)	-	229 347
	5586	за 2019г.	135 103	5 448 347	(5 359 514)	-	223 936
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	1 874 627	39 922 498	(39 371 991)	-	2 425 134
Итого	5570	за 2019г.	1 549 938	30 317 279	(29 992 590)	-	1 874 627

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Материальные затраты	5610	10 975 435		10 457 516	
Расходы на оплату труда	5620	5 188 090		3 866 968	
Отчисления на социальные нужды	5630	1 470 656		1 108 780	
Амортизация	5640	160 922		156 102	
Прочие затраты	5650	3 638 086		3 941 330	
Итого по элементам	5660	21 433 189		19 530 696	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-		-	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-		-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-		-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 433 189		19 530 696	

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

7. Ценовые обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценовые обязательства - всего	5700	72 651	536 909	(353 142)	-	256 618
В том числе:	5701	-	-	-	-	-

