



ИНН 5047166554 | ОГРН 1155047003099
Почтовый адрес: 140105, Московская обл.
г.Раменское, ул. Чугунова, д. 15 А, пом. 12,
тел.: +7 (800) 511-76-72; +7(499)444-76-72
www.ecoline-voskresensk.ru; эколайн-воскресенск.рф

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТУ ЗА 2020Г

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоЛайн-Воскресенск» (далее «Общество», ранее ООО «СПМ «Долгопрудный» - переименовано 29.05.18, запись в ЕГРЮЛ 2185029273988) зарегистрировано 20.03.2015; ОГРН 1155047003099.

ИНН 5047166554 КПП 504001001

Юридический и фактический адрес: 140105, Московская область, г.Раменское, ул Чугунова, д.15А, эт.1, помещение 12, подтверждены договором аренды нежилых помещений 424 м2 с ИП Некрасов А.А. (ИНН 504101513659).

Уставный капитал сформирован и оплачен полностью и составляет 10 000 рублей.

Сведения об учредителях:

№ п/п	Наименование юридического лица	ИНН	Доля, %
1.	ООО «ЛИГА-ТРАНС»	7709864420	1
2.	ООО «ЭкоЛайн»	7734690939	99

Общество является коммерческой организацией и ставит своими основными целями извлечение прибыли.

Код и наименование основных видов деятельности Общества:

№ пп	Код	Наименование основных видов деятельности
1.	38.1	Сбор отходов
2.	38.2	Обработка и утилизация отходов
3.	38.32.2	Обработка отходов и лома драгоценных металлов
4.	38.32.5	Обработка вторичного неметаллического сырья

Для осуществления уставной деятельности Общество получило следующие лицензии:

№ пп	Дата	Номер	Вид лицензируемой деятельности	Наименование лицензирующего органа
1.	23.06.16	077 490	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Департамент Росприроднадзора по Центральному федеральному округу
2.	15.02.18	050 145	Деятельность по сбору, транспортированию, утилизации, обезвреживанию,	Министерство экологии и природопользования Московской области

			размещению отходов I-IV классов опасности	
3.	19.07.18	050 178	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Министерство экологии и природопользования Московской области

В отчетном периоде Общество зарегистрировало и осуществляет свою деятельность в 5 обособленных подразделениях:

№ п/п	Наименование	КПП	Адрес	Дата регистрации
1.	ОП ВОСКРЕСЕНСК	500545001	МО, г.Воскресенск	03.09.2018
2.	ОП ЕГОРЬЕВСК	501145001	МО, г.Егорьевск	03.09.2018
3.	ОП ЛЮБЕРЦЫ	502745001	МО, г.Люберцы	03.09.2018
4.	ОП ШАТУРА	504945001	МО, г.Шатура	03.09.2018
5.	ОП РАМЕНСКОЕ	504045001	МО, г.Раменское	03.09.2018

Среднесписочная численность работников Общества:

На 31.12.2020	На 31.12.2019
135	141

Общество в 2018 году получило статус регионального оператора в результате победы в открытом конкурсе на определение официальной организации по обращению с твердыми коммунальными отходами в Воскресенской зоне Подмосковья и с 01.01.2019 года является единым региональным оператором по обращению с твердыми коммунальными отходами в Воскресенском кластере Московской области. Воскресенский кластер, включает в себя: муниципальные районы Раменский и Воскресенский, городские округа Люберцы, Жуковский, Бронницы, Егорьевск, Шатура и Рошаль.

В соответствии с Соглашением от 28 апреля 2018 года «Об организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами в Воскресенской зоне деятельности регионального оператора» полномочия ООО «ЭкоЛайн-Воскресенск» закреплены до 2028 года.

С 1 января 2019 года Общество отвечает за весь цикл обращения с ТКО: сбор, вывоз, обработку, утилизацию и размещение твердых коммунальных отходов. В работе регионального оператора приоритет отдается максимальному вовлечению полезных фракций во вторичный оборот, уменьшению количества несанкционированных свалок и организации раздельного сбора отходов.

Пунктом 1 статьи 24.8. Закона 89-ФЗ обработка, захоронение ТКО и оказание услуги по обращению с ТКО региональным оператором отнесено к регулируемым видам деятельности.

На отчетную дату Обществом заключено 7 498 договоров по всем группам потребителей на общую сумму начислений 3,06 млрд. руб. в год (средняя ежемесячная выручка – 255 млн.руб.). Законтрактовано 99 % отходообразователей на территории кластера.

Обеспечена интеграция информационных систем Компании с Центром Управления регионом МИН ЖКХ МО по контролю вывоза ТКО с территории Московской области. Компания подключена к порталам Добродел, ЕЦУР, оперативно справляется с обработкой поступающих запросов/обращений, что позволяет формировать позитивный имидж Компании.

ИТ служба компании обеспечила индивидуальную доработку программного комплексов 1С и «Большая тройка» для работы с дебиторской задолженностью, работы по претензиям, учет нормативных и фактических объемов ТКО, оперативного обмена данными с ЕЦУР МО, фотофиксацию вывоза отходов и пр.

Для удобства абонентов внедрены онлайн системы платежей (Сбербанк, ВБРР, МКБ, Элекснет, Почта банк и пр.), разрабатывается личный кабинет для потребителей. Для жителей, приходящих на прием в региональные

подразделения организованы достойные условия ожидания, установлены терминалы для приема платежей (прием временно приостановлен в режиме карантина).

Работа PR-службы обеспечила формирование позитивного имиджа Компании за счет активного участия в организации просветительских мероприятий и организации работы с обращениями и жалобами и обращениями граждан.

Проведены акции - «Добрые крышечки», «Подари елке вторую жизнь», «Дай яблокам второй шанс», отдельный сбор во время Авиасалона в Жуковском с привлечением волонтеров.

Выстроены отношения с эко-активистами, активно продвигающими отдельный сбор., организованы экскурсии на КПО «Восток»

Осуществляется регулярная работа в социальных сетях, подготовка информационных материалов о деятельности компании их распространение с привлечением ресурсов Правительства МО Компания занимает лидирующие позиции среди РО в Московской области. Ответственный и профессиональный подход обеспечили формирование позитивной репутации Компании. Организованы конструктивные взаимоотношения с муниципальными и региональными органами власти.

В ежедневном рейтинге Центра управления регионом в сфере ТКО (ЦУР) «ЭкоЛайн-Воскресенск» занимает верхние строчки с показателем соблюдения графика вывоза отходов не менее 99%. Достичь подобных показателей удалось благодаря завершению взаимодействия с неэффективными подрядными организациями (возчиками) и закреплению территорий за генеральным подрядчиком ООО «Городской транзит».

Фактически затрат за 2020 год у предприятия существенно больше предусмотренных в тарифе, в числе которых закупка контейнерного парка в прошлом году на сумму 180 млн.руб., выплаты процентов за пользование кредитом на инвестиционную деятельность на сумму 50,7 млн.руб.

Субсидий и льгот для регионального оператора предусмотрено не было.

Руководитель организации: Чувиков Алексей Викторович

Главный бухгалтер: Аршинская Наталья Алексеевна

2. Сведения об отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность должна давать достоверное представление о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовом результате его деятельности и движении денежных средств за отчетный период, необходимое пользователям этой отчетности для принятия экономических решений (фед.закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 №402-ФЗ).

В соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденному приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43 показатели об отдельных активах должны приводиться в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Согласно приказу Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н организации самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям бухгалтерского баланса.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе данных, содержащихся в регистрах бухгалтерского учета, Учетной политике, а также информации, определенной федеральными и отраслевыми стандартами.

Согласно ПБУ 4/99, если при составлении бухгалтерской отчетности применение правил указанного Положения не позволяет сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, организация в исключительных случаях может допустить отступление от этих правил.

Код 1110 Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы»

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ-14/2007, утвержденному Приказом Минфина от 27.12.2007 № 153н и Учетной политикой Общества.

В состав нематериальных активов на отчетную дату включены рекламный ролик и графический видеоматериал о деятельности регионального оператора по обращению с ТКО.

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование НМА	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость
1.	Видеоролик "Деятельность регионального оператора"	30.12.2018	300	288	12
2.	Видеоролик "Обращение с ТКО"	07.07.2020	80	16	64
3.	Графический видеоматериал	31.10.2018	42	42	-
4.	Корпоративный сайт	29.04.2019	145	78	66
5.	ИТОГО:		567	424	143

Код 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства»

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ-6/01, утвержденному Приказом Минфина от 30.03.2001 № 26н и Учетной политикой Общества. Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 рублей.

№ п/п	По видам деятельности	Первонач.на 01.01.20	Амортиз. на 01.01.19	Поступление	Выбытие	Амортизация за период	Первонач.на 31.12.20	Амортиз. на 31.12.20
1	Основные средства	24 193	11 326	161	337	8 905	23 668	19 881
1.1.	Региональный оператор - оргтехника - транспортные средства в лизинге	10 279 13 914	4 842 6 484	161 -	41 296	4 424 4 481	10 380 13 288	9 246 10 635
2.	Капитальные вложения			62			62	

Информация об активах в аренде

№ п/п	Аренднованное имущество	Адрес	Арендодатель	Арендная плата в мес / тыс.руб.	Договор / Срок аренды
1	Региональный оператор Доропей Виктор Николаевич Нежилые помещения под офис 3эт 116 кв.м Раменское	г.Раменское, ул.Чугунова, 15А, пом.15	Доропей Виктор Николаевич	81,20	Д_180730 от 30.07.18 / 31.05.2021
2	Региональный оператор КОММЕРСАНТ ОРП ООО Нежилые помещения под офис 93 кв.м. г.Люберцы	г.Люберцы, ул. Электрфикации, д.3	КОММЕРСАНТ ОРП ООО	73,00	Д_176-10/2020-оф от 15.09.20 / 30.06.21
3	Региональный оператор Некрасов Александр Андреевич Нежилые помещения под офис 1эт 604,6 кв.м Раменское	г.Раменское, ул.Чугунова, 15А	Некрасов Александр Андреевич	240,60	Д_02-А/18-ИП от 21.06.18 / 31.05.21, Д_12/20-ИП от 22.12.20 / 31.05.21
4	Региональный оператор Маршева Виктория Викторовна ИП Нежилые помещения под офис 85,7 кв.м. г.Егорьевск	г.Егорьевск, ул.Карла Маркса, д.110, пом.1	Маршева Виктория Викторовна ИП	45,00	Д_4 от 17.10.19 / 31.08.2021
5	Региональный оператор ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР ООО Нежилые помещения под офис 302, 303, 305. 75,37 кв.м. г.Воскресенск	г.Воскресенск, ул.Советская, д.2, пом.302	ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР ООО	56,50	Д_47/11/А от 02.11.20 / 01.10.21
6	Региональный оператор Харчев Н.В. Нежилые помещения под офис 55 кв.м. г.Шатура	г.Шатура, ул.Жарова, д.29/5, пом.4	Харчев Николай Викторович	38,00	Д_1/2018 от 12.09.18 / 31.12.20
7	Региональный оператор Герасимов Станислав Олегович Нежилые помещения под офис 102,4 кв.м Раменское	г.Раменское, ул.Высоковольтная, д.22, пом.72	Герасимов Станислав Олегович ИП	60,00	Д_РО72/1 от 01.03.19 / 30.11.21
				594,30	

Код 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»

В соответствии с ПБУ 18/02, утвержденному Приказом Минфина от 19.11.02 № 114н, под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н внесены изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н). В связи с указанными изменениями в отчете о финансовых результатах уточнен состав и наименование показателей, раскрывающих величину налога на прибыль (приказ Минфина России от 19.04.2019 № 61н). Поправки, предусмотренные Приказами №№ 236н и 61н, действуют с отчетности за 2020 год.

Общество в своей Учетной политике закрепило балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы образовались в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

№ п/п	Показатель временной разницы	Сумма отложенного налогового актива, тыс.руб.	Комментарии
1.	Основные средства	1 795	
2.	Доходы будущих периодов	1 260	На сумму субсидии, которые по БУ не попали в состав доходов
3.	Оценочные обязательства и резервы	1 943	На сумму резерва по отпускам
4.	Расходы будущих периодов	35 401	На сумму не использованного убытка, сформировавшегося в прошлые налоговые периоды
	ИТОГО	40 399	

Код 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»

Согласно ПБУ 4/99 в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

По строке 1190 отражаются следующие активы:

№ п/п	Наименование актива	Сумма, тыс.руб.
1	Расходы будущих периодов, срок обращения по которым более 12 месяцев с момента принятия актива	2 325
	ИТОГО	2 325

Код 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы»

По данной строке отражены остатки товарно-материальные ценности (материалы) Общества на складах и в подразделениях на отчетную дату. Учет материалов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.01 №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.01 №119н и Учетной политикой.

Движение по Запасам Общества представлено в Пояснениях к Балансу (р.4 Запасы). Существенный показатель по остаткам и движению материалов на конец отчетного периода связан с приобретением контейнеров и бункеров для осуществления деятельности Регионального оператора.

Остатки материалов по сегментам деятельности Общества:

№ п/п	Направление деятельности	Вид материальных ценностей	Сальдо, тыс.руб.	
			На 01.01.20	31.12.20

1	Региональный оператор	Бункеры на складе	-	-
2	Региональный оператор	Контейнеры на складе	6 131	2 267
3	Региональный оператор	Прочие	10	117
4	Региональный оператор	Контейнеры и бункеры в эксплуатации	108 560	63 215
	ИТОГО:		114 701	65 599

Переданные контейнеры и бункеры в эксплуатацию (установленные на контейнерных площадках согласно территориальной схеме), учитываются в прямых расходах по основной деятельности в соответствии с предполагаемым сроком их полезного использования (бункеры – 3 года, контейнеры – 2 года)

Код 1220 Бухгалтерского баланса «НДС по приобретенным ценностям»

По строке Баланса отражена сумма налога на добавленную стоимость по товарам, работам, услугам, принятыми от поставщика и подрядчика, но счета-фактуры, по которым приняты в следующем отчетном периоде.

Код 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»

Для определения показателей строки использованы данные бухгалтерского учета о дебетовых остатках по счетам учета расчетов за вычетом резерва по сомнительным долгам, НДС с авансов перечисленных (код 1260) и авансов, перечисленных за работы по капитальным вложениям (код 1190).

Движение дебиторской задолженности представлено в Пояснениях к Балансу (р.5).

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н, организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Основные дебиторы:

Наименование обязательств	Наименование контрагента	ИНН*	Дата возникновения	Сумма общей задолженности на отчетную дату, тыс. руб.	Сумма просроченной задолженности на отчетную дату, тыс. руб.	В т.ч. сумма просроченной задолженности на отчетную дату (свыше 3 месяцев)	Сумма созданного резерва, тыс. руб.	Планируемая дата погашения просроченной задолженности	Комментарии (в т.ч. отражение информации о наличии процедуры банкротства, ликвидации в отношении контрагента) характер отношений, счет учета
Авансы выданные									
	БЕТАЛЛ ООО	7706777190	31.12.2019	169,9	169,9	169,9	169,9	31.03.2021	
	ОКЕЙ ХОСТЕЛГРУПП ООО	7713389343	31.12.2019	151,4	151,4	151,4	151,4	31.03.2021	
Захоронение на полигоне	ПОЛИГОН ТИМОХОВО АО	5031009637	31.12.2020	643,7				31.03.2021	
Захоронение на полигоне	РИП АО	5049023512	31.12.2020	8755,6				31.03.2021	
	Прочие			1 075,50			164,7	31.03.2021	НДС 76ВА (-1396,6)
ИТОГО				10 796,10	321,30	321,30	486,00		-1 396,60
Расчеты с покупателями/заказчиками									
Расчеты за вывоз ТКО	Агроторг ООО	7825706086	31.09.2020	3 578,70				31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	АДМ. ГО ШАТУРА МО	5049003330	31.09.2020	4 581,70	4 562,84			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ВОСКРЕСЕНСК	5005067640	31.09.2020	6 288,60	6 266,40			31.03.2021	

Расчеты за вывод ТКО	ЖилСтройСервис ООО	5011029321	31.09.2020	4 566,10	3 140,70			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ЖЭУ СЕРВИС ООО	7731314238	31.09.2020	4 802,50	4 075,20			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Комфортжилсервис УК ООО	5027216670	31.09.2020	6 217,10	6 076,40			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	КРЕДИТ-МОСКВА (ПАО) БАНК	7705011188	31.12.2019	3 230,20	3 230,20	3 230,20	3 230,20	31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ЛГЖТ АО	5027130207	31.12.2020	20 308,60				31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	МОСАВТОДОР ГБУ МО	5000001525	31.09.2020	7 097,80	6 980,50			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	МОСОБЛЕИРЦ ООО	5037008735	31.09.2020	102 551,80	102 645,00			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	МОСЭНЕРГОСБЫ Т АО	7736520080	31.12.2019	279 770,40	26 625,60	26 625,60	26 625,60	31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Областная управляющая компания ООО	5027229975	31.12.2019	4 508,30	4 508,30	4 508,30	4 508,30	31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ОБЪЕДИНЕНИЕ ЖК СИСТЕМЫ ООО	5040155232	31.09.2020	3 600,90	2 119,40			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ОКБ и ЖКХ МУ	5027233185	31.09.2020	3 655,30	709,00			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ОРБИС ООО	5001103632	31.09.2020	8 184,30	6 624,10			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ПИК-КОМФОРТ ООО	7701208190	31.09.2020	3 036,30	2 009,10			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Потенциал ООО	5027148807	31.12.2019	6 112,90	6 112,90	6 112,90	6 112,90	31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ПРОГРЕСС- РОШАЛЬ МБУ	5049024442	31.12.2020	5 020,10	2 505,60			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Раменская УК АО	5040109204	31.12.2020	6 389,10				31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Самолет-Сервис ООО	7731112390	31.12.2020	5 858,30				31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Содействие ООО	5027245818	31.12.2020	4 757,60				31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Стимул ООО	5027241813	31.12.2020	4 233,90	3 058,70			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ТАНДЕР АО	2310031475	31.12.2020	3 836,60				31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ТЕПЛОЛЮБ УК ООО	5027240231	31.09.2020	13 313,30	11 814,10			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	УК ДОМСЕРВИС АО	5005044339	31.09.2020	13 050,30	13 050,30	13 050,30	13 050,30	31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	УК НАУКОГРАД АО	5010049460	31.09.2020	16 296,90	7 480,80			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	УЮТ ООО	5027202300	31.09.2020	7 518,90	5 898,90			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ЭК Наш Дом Комфорт ООО	5027255598	31.09.2020	3 294,40	2 471,10			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	ЮИТ-СЕРВИС ООО	5040083468	31.09.2020	3 211,60	1 048,10			31.03.2021	
Расчеты за вывод ТКО	Прочие			176 922,60	97 877,76	12 341,20	12 341,20	31.03.2021	
ИТОГО				735 795,10	330 891	65 868,51	65 868,51		

Код 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Исходя из пункта 5 ПБУ 23/2011 высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, являются денежными эквивалентами. В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты отражаются в группе статей "Денежные средства и денежные эквиваленты".

Таким образом, в данной строке отражены остатки по расчетным счетам и депозитным счетам в банковских организациях.

Отчет о движении денежных средств по видам операций представлен по форме ОКУД 071004 и является приложением к Бухгалтерскому балансу.

№ п/п	Наименование банка / счета	Сальдо на 31.12.20	Сальдо на 31.12.19
1.	БАНК ВТБ (ПАО), ЭкоЛайн-Воскресенск ООО (тыс.руб.)	10 183	37 494
2.	Ф-л Московский №2 ПАО Банк "ФК Открытие", ЭкоЛайн-Воскресенск ООО (тыс.руб.)	36	44
3.	БАНК ВТБ (ПАО), ЭкоЛайн-Воскресенск ООО, депозитный (тыс.руб.)	39 000	-
4.	АКБ "НРБАНК" (АО), ЭкоЛайн-Воскресенск ООО, (тыс.руб.)	5	-
5.	Сбербанк (ПАО), ЭкоЛайн-Воскресенск ООО, (тыс.руб.)	2	-
6.	ПРОМСВЯЗЬБАНК (ПАО), ЭкоЛайн-Воскресенск, (тыс.руб.)	64	
7.	Сбербанк (ПАО), ЭкоЛайн-Воскресенск ООО, корпоративные карты (тыс.руб.)	15	82
	ИТОГО:	49 305	37 620

Код 1260 Бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы»

По строке 1260 отражаются следующие активы со сроком обращения до 12 месяцев:

№ п/п	Наименование актива	Сумма, тыс.руб.
1	Отраженный в учете НДС по лизинговым обязательствам, который будет принят к вычету в следующем отчетном периоде	449
2	Расходы будущих периодов, срок обращения по которым до 12 месяцев с момента приобретения актива	554
	ИТОГО:	1 003

Код 1410, 1510 Бухгалтерского баланса «Заемные средства»

По строкам Баланса отражается задолженность по заемным средствам, учет по которым ведется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина от 06.10.08 № 107н, и Учетной политикой Общества.

В соответствии с ПБУ 15/2008 расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. При этом под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Заемные и кредитные средства привлекались для пополнения оборотных активов, для осуществления подготовительных работ под начало деятельности Регионального оператора (приобретение контейнеров, расчетов с поставщиками и подрядчиками за размещение ТКО на полигонах, расчеты с возчиками,...). Соответственно, расходы по ним признаются прочими расходами.

Сч.	Наименование займодавца	Срок займа	Сумма по договору	Фактически полученная	Погашено	Начислено %	Оплачено %	Основной долг	Долг по %
67	АРМАКС ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД Д_б/н от 08.08.18_9,5%_РО	3 года	60 000	60 000	60 000	12 756	12 756	-	-
67	Д_ЭП/59/20 от 24.08.20_займ 8,8% до 20.02.22	1,5 года	395 000	395 000	-	11 587	11 587	395 000	-
	ИТОГО по 1410:			455 000	60 000	24 343	24 343	395 000	-
66	ВТБ (ПАО) Д_4733 от 26.02.19_11,15%	До 30.10.20	97 489	97 489	97 489	8 967	8 967	-	-
66	ВТБ (ПАО) Д_4735 от 26.02.19_11,15%	До 27.02.20	758 681	758 681	758 681	56 680	56 680	-	-
66	МЭФ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ(Л/С 41004Г25233(ФОНД РАЗВИТИЯ ИНДУСТРИИ ПЕРЕРАБОТКИ ОТХОДОВ) Д_13/2020 от 21.05.20_займ 6% до 21.05.21	До 21.05.21	126 013	126 013	-	4 742	2 836	126 013	1 906
	ИТОГО по 1510			982 183	856 167	70 389	68 483	126 013	1 906-

В соответствии с условиями договора долгосрочного займа, сумма займа и процентов за пользование суммой займа должны возвращаться займодавцу одновременно и единовременно по истечении срока займа. Таким образом, начисленные проценты по данному договору отражены в составе долгосрочных обязательств.

Код 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»

В соответствии с ПБУ 18/02 под отложенным налоговым обязательством понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства образовались в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

№ п/п	Показатель временной разницы	Сумма отложенного налогового актива, тыс.руб.
1.	Основные средства	462
2.	Нематериальные активы	4
3.	Резервы по сомнительным долгам	6 735
	ИТОГО	7 201

Код 1450, 1550 Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства»

Согласно ПБУ 4/99 и в соответствии с условиями договоров, по данным строкам отражены обязательства перед лизинговой компанией по платежам, срок уплаты по которым ожидается более, чем через 12 месяцев после отчетной даты и в течение следующего отчетного периода.

№ п/п	Объект		Первонач. сумма обязат-в	Срок лизинга	Сумма обязательств на 31.12.20
	Наименование	Реквизиты договора			
1	2	4	5	6	7
1	mitsubishi OUTLANDER	АЛ 112830/02-18 от 03.07.18	2 443	06.07.2021	396
2	TOYOTA CAMRY	АЛ 112830/03-18 от 03.07.18	2 383	06.07.2021	406
3	TOYOTA LAND CRUISER	АЛ 112830/04-18 от 03.07.18	5 611	06.07.2021	908
4	MITSUBISHI OUTLANDER	АЛ 112830/01-18 от 03.07.18	2 443	06.07.2021	395
5	RENAULT LOGAN	АЛ 112830/05-18 от 10.07.18	748	24.08.2021	147
6	RENAULT LOGAN	АЛ 112830/06-18 от 10.07.18	748	24.08.2021	147
7	RENAULT LOGAN	АЛ 112830/08-18 от 10.07.18	748	24.08.2021	147
8	RENAULT LOGAN	АЛ 112830/09-18 от 10.07.18	748	24.08.2021	147
	ИТОГО		15 875		2 694
	код строки				

Код 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность представляет собой обязательства Общества по уплате другим лицам (кредиторам - организациям, учредителям, работникам, бюджету и государственным внебюджетным фондам) денежных или неденежных средств.

В бухгалтерском балансе обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока погашения.

Наименование обязательства	Наименование контрагента	ИНН*	Дата возникновения	Сумма общей задолженности на отчетную дату	Сумма просроченной задолженности на отчетную дату всего	В т.ч. сумма просроченной задолженности на отчетную дату (свыше 30 календарных дней)	Планируемая дата погашения просроченной задолженности	Комментарии (в т.ч. отражение информации о наличии процедуры банкротства, ликвидации в отношении контрагента)
Авансы полученные								
Расчеты за вывоз ТКО	Авангард ООО	5027212717	31.12.2020	463,30			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	ЛУЧ СНТ Белоозерский	5005019050	31.12.2020	131,60			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	Раменская УК АО	5040109204	31.12.2020	939,40			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	УК ЗЕЛЕННЫЙ ГОРОД ООО	5040127997	31.12.2020	441,70			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ООО	5040059338	31.12.2020	390,90			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	ЦЖКУ МИНОБОРОНЫ РОССИИ ФГБУ ЖКС №2 (по МнМО)	7729314745	31.12.2020	943,80			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	ЦЖКУ МИНОБОРОНЫ РОССИИ ФГБУ ЖЭ(К)О по ЗВО	7729314745	31.12.2020	120,90			31.03.2021	
Расчеты за вывоз ТКО	Прочие			2 325,90			31.03.2021	76 АВ НДС с авансов - 804,2
ИТОГО				5 757,50	0,00	0,00		(-804,2)

Расчеты с поставщиками							
Захоронение на полигоне	БЛАГОУСТРОЙСТВО, ЖКХ и ДХ МБУ	5014012157	30.11.2020	896,50			31.03.2021
Транспортировка ТКО	ГОРОДСКОЙ ТРАНЗИТ ООО	7743119961	30.11.2020	343 218,70	186 656,60	186 656,60	31.03.2021
Захоронение на полигоне	КПО ЕГОРЬЕВСК ООО	5011037650	30.11.2020	26 963,90			31.03.2021
Абонирование расчетов	МОСОБЛЕИРЦ ООО	5037008735	30.11.2020	3 803,30			31.03.2021
Абонирование расчетов	МОСЭНЕРГОСБЫТ АО	7736520080	30.11.2020	3 113,00			31.03.2021
	ЭКОМАШГРУПП ООО	6950149909	31.12.2018	2 500,90			31.03.2021
Захоронение на полигоне	ЭНИТ ООО	5027034630	31.11.2020	4 419,20			31.03.2021
	Прочие			3 124,50	3 124,50		31.03.2021
ИТОГО				388 040,00	186 657	186 657	
Расчеты с банками							
ИТОГО				0,00	0,00	0,00	
Расчеты с бюджетными/внебюджетными фондами							
	НДФЛ			1 123,4			31.01.2021
	НДС			38 655,4			25.03.2021
	Налог на прибыль			7 330,1			
	Транспортный налог			23,9			01.02.2021
	Отчисления с ФОТ			2 567,9			31.01.2021
ИТОГО				49 700,70	0,00	0,00	
Лизинг (обязательно к расшифровке)							
Платежи более, чем через 12 мес. после отчетной даты (стр.1450 Ф-1)	АО ВТБ Лизинг	7709378229					отражается по строке 1450+1550
ИТОГО				0,00	0,00	0,00	
Прочее							
Расчеты по оплате труда	Сотрудники			4 677,1			
	Прочие кредиторы			1 742,9			
ИТОГО				6 420,00	0,00	0,00	
ИТОГО**				449 114,00	186 657	186 657	

Код 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства»

По строке 1540 Баланса отражены суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты. На отчетную дату у Общества существует оценочное обязательство в виде Резерва на оплату ежегодных оплачиваемых отпусков. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива (ПБУ 8/2010). Резерв на предстоящую оплату предусмотренных законодательством очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам, отражаемый в годовом балансе, рассчитан исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и обязательных отчислений с фонда оплаты труда.

Расшифровка Отчета о финансовых результатах

Отчет о прибылях и убытках характеризует финансовые результаты деятельности организации за отчетный период. В отчете о прибылях и убытках доходы и расходы показываются с подразделением на обычные и прочие. Постатейная расшифровка затрат на производство представлена в Пояснениях к Отчету (таблица 6).

Финансовый результат текущей деятельности определяется по отгрузке и рассчитывается как разница между начисленными доходами и начисленными расходами Общества за отчетный период

В связи с тем, что деятельность региональных операторов относится к регулируемым видам деятельности, объем выручки за услуги обращения с твердыми коммунальными отходами складывается из утвержденных тарифов и норматива накопления по категориям плательщиков.

На 2020 год предельные тарифы на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами регионального оператора ООО «ЭкоЛайн-Воскресенск» утверждены Постановлением Правительства Московской области от 02.10.18 № 690/34.

Нормативы накопления утверждены Распоряжением Министерства экологии и природопользования Московской области от 09.10.18 № 607-РИ.

Распоряжением Министерства жилищно-коммунального хозяйства Московской области от 20.12.2019 г. № 735-РВ (с учетом изменений внесённым в него распоряжением Министерства жилищно-коммунального хозяйства Московской области от 18.09.2020 г. № 390-РВ) были утверждены нормативы накопления ТКО для индивидуальных жилых домов на территории Московской области. Указанными нормативными актами предусмотрено применение понижающих нормативы накопления коэффициентов, в зависимости от площади жилых домов и отдельного накопления твердых коммунальных отходов.

Применение данных понижающих коэффициентов привело к снижению начислений платы за коммунальную услугу по обращению с твердыми коммунальными отходами для собственников индивидуальных домов в 2020 году на 572,5 млн. руб.

Ниже в таблице представлена структура прямых затрат по непосредственно основной деятельности регионального оператора в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами (тыс.руб.)

Статьи затрат	100%	Дебет
20.01		2 363 636
<...>		
Захоронение на полигоне (талоны)	29	689 476
Контейнеры ТБО и КГМ	3	66 821
Мойка контейнеров	1	23 725
Прочие производственные расходы (услуги)	-	2 616
Содержание и ремонт контейнеров	1	18 934
Услуги по сбору и транспортированию по гос.контрактам	-	4
Услуги по сбору и транспортированию ТКО в рамках деятельности Рег.оператора (услуги Единого возчика)	66	1 562 060
Итого	100%	2 363 636

Большая часть расходов – это расходы на транспортирование твердых коммунальных отходов. Расходы на транспортирование ТКО включаются в расходы на транспортирование ТКО исходя из схемы потоков твердых коммунальных отходов, содержащейся в территориальной схеме, от мест (площадок) накопления ТКО до объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения ТКО (включенных в государственный реестр объектов размещения отходов).

Согласно Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов в области обращения с ТКО № 1638/1, утвержденным приказом ФАС от 21.11.16, расходы на транспортирование ТКО формируются из расходов на оплату выполняемых сторонними или индивидуальными предпринимателями работ и услуг, связанных с осуществлением деятельности по транспортированию ТКО в соответствии с договорами, заключаемыми региональным оператором и (или) собственных расходов регионального оператора на транспортирование ТКО. Цена на транспортирование твердых коммунальных отходов была зафиксирована с возчиком в результате проведенных торгов согласно Закону № 89-ФЗ и Правилам № 1133.

В целях сокращения расходов Обществом проведена оптимизация логистических маршрутов. Внедрены ИТ системы управления логистикой, реализована система контроля поступающей массы ТКО на объекты размещения отходов.

Проведена актуализация абонентской базы Мосэнергосбыт (ИЖС) с исключением 60 тыс. лицевого счетов, не относящихся к отходообразователям.

Активно ведется работа по созданию собственной актуальной базы потребителей по ИЖС для корректного выставления счетов и внедрения собственного биллинга.

Организована горячая линия для абонентов, автоматизированы процессы по обзвону контрагентов-должников, процессы по учету и направлению претензий на электронные адреса контрагентов-должников, учет и контроль претензионно-исковой деятельности.

Создана положительная прецедентная судебная практика в арбитражных судах Московской области и г. Москвы по взысканию задолженности.

В Московской области в соответствии с Правилами предоставления и распределения иных межбюджетных трансферов из федерального бюджета субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по финансовому обеспечению расходов, связанных с обеспечением непрерывной работы региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федерального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» национального проекта «Экология» (далее соответственно – региональные операторы, иные межбюджетные трансферы) и во исполнение распоряжения Правительства Российской Федерации от 29.05.2020 № 1449-р о распределении иных межбюджетных трансферов проводится работа по предоставлению региональным операторам субсидий на финансовое возмещение затрат, связанных с предоставлением коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами (далее соответственно – Субсидия, ТКО), возникших не ранее 28 марта 2020 года в результате сложившейся неблагоприятной ситуации, вызванной распространением коронавирусной инфекции.

Обществом получена субсидия в размере 116 431 тыс.рублей

86.01	116 431
_Головное подразделение	116 431
Субсидия на возмещение расходов в период пандемии_транш 1	9 310
Субсидия на возмещение расходов в период пандемии_транш 2	15 273
Субсидия на возмещение расходов в период пандемии_транш 3	23 778
Субсидия на возмещение расходов в период пандемии_транш 4	61 288

Субсидия на возмещение расходов в период пандемии_транш 5	6 782
Итого	116 431

В соответствии с законодательством возмещению в том числе подлежат расходы, связанные с вывозом и захоронением сверхнормативных объемов ТКО, образованных в период пандемии.

Результатом финансово-хозяйственной деятельности сложилась прибыль в размере 71 942 тыс.руб:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Выручка	2110	2 736 253	2 620 865
Себестоимость продаж	2120	(2 363 636)	(2 500 373)
Валовая прибыль (убыток)	2100	372 617	120 492
Коммерческие расходы	2210	(49 648)	(46 011)
Управленческие расходы	2220	(220 051)	(215 295)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	102 918	(140 814)
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	4 128	4 037
Проценты к уплате	2330	(50 795)	(43 730)
Прочие доходы	2340	148 213	42 937
Прочие расходы	2350	(115 251)	(70 041)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	89 213	(207 611)
Налог на прибыль	2410	(16 653)	32 191
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(10 396)	-
отложенный налог на прибыль	2412	(6 257)	32 191
Прочее	2460	(618)	(345)
Чистая прибыль (убыток)	2400	71 942	(175 765)

Расшифровка по расчетам с бюджетом

№ п/п	Наименование налога	2020 год		2019 год	
		начислено	Перечислено	начислено	перечислено
1.	Налог на доходы физических лиц	17 584	17 567	17 073	17 114
2.	НДС	91 271	58 111	16 454	12 505
3.	Налог на прибыль	7 533	3 201	-	-
4.	Транспортный налог	97	98	98	112
5.	Налог на имущество	-	-	-	-
6.	Страховые взносы	34 163	34 426	33 810	34 140
	ИТОГО:	150 648	113 403	67 435	63 871

Общество ведет расчеты по платежам в бюджет в соответствии с законодательством. Просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует.

Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

Договоры	Задолженность на 01.01.20	Поступление за 2020	Выбытие за 2020 год	Задолженность на 31.12.20
Счет				
ЭкоЛайн ООО	7734690939			
Д_ЭЛ/10/18 от 01.01.18_услуги по перегрузке_Долгопрудный	1 500	-	1 500	-
Д_ЭЛ/59/20 от 24.08.20_займ 8,8% до 20.02.22, - проценты по договору займа		395 000 11 587	- 11 587	395 000 -
Итого	1 500	406 587	13 087	395 000

Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ЛИГА-ТРАНС ООО	7709864420	6 000	12 000	6 000	-	-
Д_ЛТ/24/18 от 01.08.18_усл.админ.упр-я и техн.обсл_Долгопрудный		6 000	12 000	6 000	-	-

Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

При составлении бухгалтерской отчетности Общество исходило из допущения непрерывности деятельности. Предполагается, 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

30 марта 2021г.

Генеральный директор

А.В. Чувиков

Главный бухгалтер



Н.А. Аршинская

