

**ООО «СТА Логистик Центр»**

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

## 1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТА Логистик Центр» (далее «Общество») за 2020 год.

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СТА Логистик Центр» (далее «Общество»)

**Сокращенное наименование:** ООО «СТА Логистик Центр»

**ИНН** 1655340151

**КПП** 165501001

Адрес местонахождения и фактический адрес Общества: 420107, Республика Татарстан, город Казань, улица Островского, дом 87, помещение 504

ООО «СТА Логистик Центр» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан 28 октября 2015 года. Выдано свидетельство о государственной регистрации предприятия серия 16 № 007255843.

В соответствии со свидетельством №1114/00 от 20 декабря 2019 года Общества включено в реестр таможенных представителей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года составляет 100 тыс. рублей.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 гг. составил: 100%.

Добавочный и резервный капитал в 2019 и 2020 годах не формировались и не использовались.

ООО «СТА Логистик», Российская Федерация — Единственный участник Общества (100 %)

У ООО «СТА Логистик Центр» по состоянию на 31 декабря 2020 года функционируют следующие обособленные подразделения и филиал:

1. Обособленное подразделение в городе Москва, расположенное по адресу: 127015, Москва г, Бутырская ул., дом № 77, оф. этаж 10
2. Обособленное подразделение ( с 04/2018г), в городе Новороссийск, расположенное по адресу: 353900, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Энгельса, д. 7, офис 404.
3. Обособленное подразделение( с 09/2017) в городе Находка, с 01.12.20 сменила юридический адрес и расположенного: 692941, Приморский край, г. Находка, ул. Школьная, д.7, каб. 403/1 (до 12/20 был адрес: 692941, Приморский край, г. Находка, п. Врангель, ул. Внутрипортовая,23/6, пом.403 )
4. Филиал в городе Екатеринбурге (Филиал с 16 апреля 2019 года) , расположенное по адресу: 620014, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Вайнера, дом 9А, литр. 1А, офис 801.
5. Обособленное подразделение ( с 23.11.2020 г) в городе Ростов-на Дону, расположенное по адресу: 344082,г. Ростов-на-Дону , ул. Береговая, д. 8, 16-й этаж, офис 1603.

Обязанность по уплате налогов возложена на головное предприятие.

В 2020 году величина Уставного капитала Общества не менялась.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- В 2018 году — 40 человек;
- В 2019 году — 25 человек;
- В 2020 году — 85 человек.

Основные виды деятельности общества в 2020 году: ОКВЭД 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

Единоличным исполнительным органом Общества, имеющим право действовать от имени юридического лица без доверенности, в отчетном периоде являлись:

**Генеральный директор (исполнительный орган) Общества** (с 25.09 2019 по настоящее время) — Вовчик Евгений Александрович

У Общества отсутствует Совет Директоров.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

У Общества отсутствуют дочерние Общества.

У Общества отсутствуют зависимые Общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на специализированную организацию ООО «Системы Учета» по договору на оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета №22/БУ-2015 от 01 декабря 2015 года.

## 2. В 2020 году произошли следующие существенные для Общества события:

1) С 1-го квартала 2020 г. весь мир, в т. ч. и Россия столкнулись с пандемией коронавируса. Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, в полной мере влияние изменений в экономики и последствия на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Общество считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными не корректирующими событиями.

Последствия пандемии касаются деятельности Общества, т.к. большая часть сделок по организации перевозок приходится на международные автоперевозки. Хотя Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции, и несмотря на сложившуюся ситуацию, продолжает свою деятельность.

От покупателей наших услуг не поступали просьбы о расторжении договоров, отсрочках платежей, или уменьшения их стоимости. При этом наблюдается увеличение дебиторской задолженности вследствие задержки оплаты за оказанные услуги.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, связанных с пандемией коронавируса, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

2) С 23 ноября 2020 года была открыто новое обособленное подразделение в г. Ростов –на -Дону, расположенное по адресу: 344082, г. Ростов-на-Дону, ул.Береговая, д. 8, 16-й этаж, офис 1603.

3. В 2019 году Обществом был заключен Договор о предоставлении банковских гарантий с АО «Альфа-Банк» (ОГРН 1027700067328):

- Получена Банковская гарантия №013Q8R002 от 10.01.2019 г. по исполнению обязательств по Договору транспортной экспедиции № ЦКП-774242 от 27.12.2018 года, заключенного с ПАО «Трансконтейнер». Сумма банковской гарантии составляет 10 000 тыс. руб., срок действия с 10.01.2019 по 31.12.2019.
- Получена Банковская гарантия № 013Q8R003 от 02.09.2019 г. по исполнению обязательств по Договору транспортной экспедиции № ЦКП-774242 от 27.12.2018, заключенного с ПАО «Трансконтейнер». Сумма банковской гарантии составляет 5 000 тыс. руб., срок действия с 02.09.2019 по 01.09.2020.

3.В 2019 году Обществом был заключен Договор о предоставлении банковских гарантий с АО «Альфа-Банк» (ОГРН 1027700067328) № 01NG2R от 11.12.2019, срок действия с 11.12.2018 до 19.07.2023. Размер лимита составляет 40 000 тыс. российских рублей.

Поручителями выступили:

- ООО «СТА Логистик Балтик», ОГРН 1137847497150, ИНН 7840500146/ КПП784201001 - Договор поручительства № 01NG2RP002 от 11.12.2019, срок действия до 19.07.2023.
  - ООО «СТА Логистик», ОГРН 1097746561516, ИНН 7734620321/КПП 771401001- Договор поручительства № 01NG2RP001 от 11.12.2019, срок действия договора до 19.07.2023.
  - Капустин Сергей Николаевич, паспорт гражданина Республики Беларусь МР 3546893, выдан Советским РУВД г. Минск 28.08.2014. Договор поручительства № 01NG2RP003 от 11.12.2019 г., срок действия договора до 19.07.2023 г
1. Получена Банковская гарантия №01NG2R001 от 11.12.2019 г. по исполнению обязательств в качестве таможенного представителя Таможенных органов Российской Федерации». Сумма банковской гарантии составляет 35 500 тыс. руб., срок действия с 11.12.2019 по 10.12.2020. В данной гарантии СТА «Логистик Центр» выступает принципалом.

Так же продолжали действовать Договоры, заключенные в 2018 году с АО «Альфа-Банк» (ОГРН 1027700067328), заключенный в 2018 году, о предоставлении банковских гарантий № 013Q8R от 28.08.2018, срок действия с 28.08.2018 до 19.07.2023. Размер лимита составляет 15 000 тыс. российских рублей.

Поручителями выступили:

- ООО «СТА Логистик Балтик», ОГРН 1137847497150, ИНН 7840500146/ КПП784201001. Договор поручительства № 013Q8RP002 от 28.08.2018, срок действия с 28.08.2018 по 19.07.2023.
  - ООО «СТА Логистик», ОГРН 1097746561516, ИНН 7734620321/КПП 771401001. Договор поручительства № 013Q8RP001 от 28.08.2018, срок действия договора с 28.08.2018 по 19.07.2023.
  - Капустин Сергей Николаевич. Договор поручительства № 013Q8RP003 от 28.08.2018 г., срок действия договора с 28.08.2018 г. по 19.07.2023 г.
2. Получена Банковская гарантия № 013Q8R001 от 29.08.2018 г. по исполнению обязательств по Договору транспортной экспедиции № ЦКП-774242 от 27.12.2018, заключенного с ПАО «Трансконтейнер». Сумма банковской гарантии составляет 5 000 тыс. руб., срок действия с 31.08.2018 по 30.08.2019.
3. В 2019 году ООО «СТА Логистик Центр» выступил поручителем:
- У ООО «СТА Логистик»

По соглашению кредитования с АО «Альфа-Банк», № 00WH5V от 02.10.2018 — Договор поручительства № 00WH5VP003 от 02.10.2018, действующий до 01.10.2019. Размер суммы максимально допустимой единовременной задолженности по договору поручительства №00WH5VP003 30 260 тыс. руб. С 25.02.2019 лимит увеличен до 38 300 тыс. руб. (Дополнительное соглашение № 00WH5VP001/F1).

По соглашению кредитования с АО «Альфа-Банк» №02C08V от 02.10.2019 — Договор поручительства №02C08VP003 от 02.10.2019, действующий до 01.10.2020. Размер суммы максимально допустимой единовременной задолженности по договору поручительства №02C08VP003 от 02.10.2019 — 38 000 тыс. руб. Поручительство закрыто в 2019 году.

- У ООО «СТА Логистик Балтик»

По соглашению кредитования с АО «Альфа-Банк», № 00X16V от 11.10.2018 — Договор поручительства № 00X16VP002 от 11.10.2018, действующий до 10.10.2019. Размер суммы максимально допустимой единовременной задолженности по договору поручительства № 00X16VP002 10 700 тыс. руб. С 25.02.2019 лимит увеличен до 17 700 тыс. руб., Дополнительное соглашение № 00X16VP002/F1. Поручительство закрыто в 2019 году.

По соглашению кредитования с АО «Альфа-Банк», № 02СК5V от 11.10.2019 - Договор поручительства № 02СК5VP002 от 11.10.2019 - действующего до 10.10.2020. Размер суммы максимально допустимой единовременной задолженности по договору № 02СК5VP002 от 11.10.2019 — 18 000 тыс. руб.

### 3. Перечень связанных сторон:

	Фамилия, имя, отчество	Характер отношений между Обществом и связанной стороной
1	Капустин Сергей Николаевич	Учредитель (доля 50%)— ООО «СТА Логистик» РФ
2	АО «СТА Холдинг АГ», Швейцария (50% учредитель ООО «СТА Логистик»)	Учредитель (96%), конечный бенефициар — Капустин Сергей Николаевич
3	STA Logistic UAB, Литва	Организация под общим контролем одних и тех же физических лиц: Участники: Капустин Сергей Николаевич (50%), STA Holding AG, Швейцария (50%)
4	ООО «СТА Логистик», Республика Беларусь	Организация под общим контролем одних и тех же физических лиц Участники: Капустин Сергей Николаевич (1%), АО «СТА Холдинг», Швейцария (99%)
5	ООО «СТА Логистик»	Единоличный участник: ООО «СТА Логистик Центр», г. Москва (100%); Организация под общим контролем одних и тех же физических лиц.
6	ООО «СТА Логистик Балтик»	Организация под общим контролем одних и тех же физических лиц. Участники: Единоличный участник STA Logistic UAB, Литва (100%)
7	Вовчик Евгений Александрович	Генеральный директор с 25.09.2019 по настоящее время

В соответствии с решением № 30-03/2020 от 30 марта 2020 года Обществом было принято решение о распределении части прибыли в виде дивидендов на общую сумму 10 000 тыс. рублей.

Дивиденды были выплачены единственному участнику Общества ООО «СТА ЛОГИСТИК» 16 июня 2020 года.

В 2020 году Капустину Сергею Николаевичу (конечный бенефициар), находящемуся в должности заместителя генерального директора по стратегическому развитию (внешний совместитель), была выплачена заработная плата в размере 409,7 тыс. руб., (начислены страховые взносы в сумме 2,4 тыс. руб.). Иных выплат не производилось.

Генеральному директору ООО «СТА Логистик Центр» Вовчику Евгению Александровичу была начислена заработная плата в размере 1 447,2 тыс. руб. Сумма заработной платы за 2019 год была выплачена после удержания НДФЛ в размере 186,9 тыс. руб. Также за период были начислены страховые взносы 407,2 тыс. руб. Иных выплат в адрес генерального директора не производилось.

**В Таблице-приложении №1 к Пояснению** содержится информация по договорам, заключенным со связанным сторонам, а также по суммам, произведенным за 2020 год в их адрес.

#### **4. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

##### **Основа представления**

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 г., продленной Приказом № УП-1/2020 от 30.12.2019 и на внесение дополнений и изменений Приказ №УП-2/2020 от 31.12.19 и №УП-3/2020 от 31.03.20, в редакции №УП-1/2018 от 29.12.2017, Приказом №УП-2/2018 от 29.12.2017 и подготовлена с учетом действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетность составлена в тыс. рублей.

Данная годовая бухгалтерская отчетность является пересмотренной и заменяет первоначально представленную годовую бухгалтерскую отчетность.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества была пересмотрена до даты утверждения общим собранием участников в связи с выявлением ошибок, связанных со сбоями в компьютерной программе, что повлекло некорректное отражение отдельных показателей в бухгалтерской отчетности.

Информация о внесенных исправлениях приведена в разделе 3 «Исправления ошибок прошлых лет и корректировка показателей в связи с исправлением ошибки» настоящих Пояснений

##### **Основные средства**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

##### ***Порядок отнесения объектов к основным средствам***

В составе основных средств отражены офисное оборудование, транспортные средства, хозяйственный инвентарь и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 руб.

##### ***Определение первоначальной стоимости основных средств***

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п.7 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

##### ***Амортизация объектов основных средств***

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется по всем объектам основных средств линейным способом в течение срока их полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется согласно п.20 ПБУ 6/01 определяется исходя из ожидаемого срока использования, с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Законченные капитальные вложения в арендованные здания, сооружения, оборудование, зачисляются арендатором в сумме фактических расходов, если иное не предусмотрено договором аренды.

Основные средства стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, учитываются как материальные ценности, списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

### **Выбытие объектов основных средств**

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

### **Сроки (средние) полезного использования объектов ОС по группам:**

1. Офисное оборудование
  - Офисная техника от 2-3 лет
  - Прочее офисное оборудование от 1-7 лет
2. Транспортные средства от 3-5 лет
3. Производственный и хозяйственный инвентарь от 3-х до 7 лет
  - Офисная мебель от 5-7 лет
  - Прочее оборудование от 2-3 лет

### **Затраты по ремонту и обслуживанию**

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

### **Материально-производственные запасы**

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при оказании услуг, выполнении работ, товары отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Неотфактурованные материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количества и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости, кроме реализации (списания) товаров в подразделениях розничной торговли и общественного питания; реализации объектов недвижимости.

### **Нематериальные активы**

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. (Основание: пп. «б» п. 3 ПБУ 14/2007)

### ***Переоценка и обесценение Нематериальных активов***

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. (Основание: п. 17 ПБУ 14/2007). Проверка НМА на обесценение не производится (Основание: п. 16, п. 22 ПБУ 14/2007).

### ***Амортизация Нематериальных активов***

Способ определения амортизации НМА — линейный.

Срок полезного использования объекта НМА - секрета производства (ноу-хау) устанавливается исходя из срока, в течение которого соблюдается конфиденциальность сведений в отношении такого объекта, в том числе путем введения режима коммерческой тайны. Если срок охраны конфиденциальности не установлен, в учете возникает объект НМА с неопределенным сроком полезного использования. (Основание: п. 1 ст. 1465, ст. 1467 ГК РФ).

### **Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

### **Порядок создания Резерва**

#### **1. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков**

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков обязаны создавать все организации, за исключением тех, которые могут вести упрощенный бухучет (п. 3 ПБУ 8/2010, ст. 4, ст. 5 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ). Создавая резерв отпусков, организации тем самым обеспечивают заинтересованных пользователей информацией о величине обязательства по оплате отпусков работникам на отчетную дату.

Шаг 1. Определить количество неиспользованных дней отпуска, включая дополнительный оплачиваемый отпуск, на которое имеет право каждый работник на эту отчетную дату.

Шаг 2. Рассчитать средний дневной заработок каждого работника соответствующей группы. Применяется общий порядок расчета среднего заработка для определения величины отпускных и компенсации за неиспользованный отпуск.

Шаг 3. Рассчитать величину отпускных, причитающихся конкретному работнику на отчетную дату, с учетом взносов во внебюджетные фонды по формуле:

$$\begin{array}{c}
 \boxed{\text{Отпускные работника с учетом взносов во внебюджетные фонды}} \\
 = \\
 \boxed{\text{Количество неиспользованных дней отпуска работника}} \\
 \times \\
 \boxed{\text{Средний дневной заработок конкретного работника}} \\
 \times \left( 1 + \frac{\boxed{\text{Тариф взносов во внебюджетные фонды в отношении данного работника (в \%)}}{100\%} \right)
 \end{array}$$

Полученная величина и будет являться суммой резерва на оплату отпусков по каждой конкретной группе на отчетную дату. Сумма резервов по всем группам должна соответствовать кредитовому салдо счета 96 «Резервы предстоящих расходов», субсчет «Резерв на оплату отпусков».

## 2. Резерв по сомнительной Дебиторской задолженности

«Реальность» дебиторской задолженности проверяется по каждому долгу отдельно в зависимости от времени возникновения и вероятности погашения. По этим характеристикам задолженность может быть *нормальной, сомнительной или безнадежной*.

Особого внимания со стороны бухгалтера заслуживают сомнительные и безнадежные долги дебиторов (эти понятия закреплены в законодательстве РФ) по следующим причинам:

- сомнительные и безнадежные долги завышают показатель дебиторской задолженности и в валюту баланса в целом, что приводит к недостоверности бухгалтерской отчетности;
- сомнительная дебиторская задолженность служит основой для формирования резерва по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете создание резерва по сомнительным долгам является обязанностью организации, а в налоговом учете — правом налогоплательщика;

безнадежные долги дебиторов подлежат списанию как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учета.

Метод общества работы по инвентаризации Дебиторской задолженности:

Резерв начисляется по всем долгам, по которым Клиент просрочил оплату и по достоверной информации (после общения с Клиентом) у него есть какие-либо финансовые затруднения и есть риск непогашения данной задолженности. Также резерв начисляется по тем долгам, по которым общество обратилось в суд. Причиной для начисления резерва может служить информация о проблемах у нашего Клиента, данную информацию мы можем получить либо от самого Клиента, либо из открытых источников. Также резерв начисляется на суммы, с которыми Клиент не согласен и есть вероятность, что откажется ее оплачивать и есть вероятность, что будем подавать в суд., но так как есть риск- начисляется резерв.

## Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2006 г. № 126н.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

## **Выручка от продаж**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на товара перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

## **Инвентаризация имущества и обязательств**

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.

## **Учет расчетов по налогу на прибыль**

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

## **5. Изменения и дополнения в учетной политики**

В учетную политику Общества на 2020 г. дополнения и изменения были внесены по следующим пунктам:

### **1) Дополнения в Раздел 2 п.1.20**

Добавлено в раздел «Методы оценки и порядок отражения в учете отдельных видов имущества и обязательств» Нематериальные активы

Для целей бухучета нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на за балансовом счете 012 «Нематериальные активы» в оценке и по сроку, установленному договором (п. 39 ПБУ 14/2007).

### **2) Дополнения в Раздел 3**

#### **«Способы ведения бухгалтерского учета доходов и расходов» П П 2.26.1**

Внесены в учетную политику следующие изменения, вступающие в силу с 01.01.2020 года, согласно Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н в ПБУ 18/02 Применять новую редакцию данного ПБУ следует при составлении отчетности за 2020 года. Произвести в 1С корректировку входящего сальдо с 31.12.19 на 01.01.20 в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18. Базу Учета 1С (копию) с данными до перерасчета, соответствующими Отчетности за 2019 год сохранить.

### 3) Дополнения в Раздел 4 «Прочие положения» п 2.23 « Финансовые вложения»

Внесены в учетную политику дополнения относительно определения расчетной стоимости финансовых вложений организации с целью проверки необходимости образования резерва под обесценение финансовых вложений.

### 4) Добавлен в УП Новый Раздел 5 «Порядок внутреннего контроля....»

Добавлен новый Раздел №6 Учетной политики «Порядок внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## 6. Исправление Входящего сальдо на 01.01.20 г в Связи с изменениями учета по ПБУ №18

После утверждения отчетности за 2019 года произведена корректировка входящего сальдо с 31.12.19 на 01.01.20 в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18. База Учета 1С (копия) с данными до перерасчета, соответствующими Отчетности за 2019 год сохранена в Архиве. Для применения изменений по ПБУ №18 с 2020 года внесены изменения по Резерву сомнительных долгов( перенесено с ПР на ВР), для формирования Остатков на 01.01.2020 г. по сч. 63 (ВР ) и начислению по сч. 09 (согласно УП п.3.9 Резерв по сомнительным долгам начисляется только по Бухгалтерскому учету).

### Таблица к Пояснению

в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18.на 31.12.19( с ПР на ВР)  
в входящих остатках на 01.01.20 Бухгалтерской Отчетности

Изменения на 31.12.2019 г., в связи с перерасчетом по изменению учета по ПБУ №18 по сумме резерва сомнительных долгов ( сч. 63) в рублях.

Изменение по состоянию на 31.12.2019, тыс. руб.	Бухучет сч. 63	Налоговый учет	Вычитаемая разница, ОНА( сч 09)	Налогооблагаемая разница, ОНО
Резерв по сомнительным долгам из ПР в ВР Увеличение ВР на 4 688 154,05 по изменению ПБУ №18	4 688 154,05	0	(4 688 154,05- 0) Дебет 09 Кредит 84 × 20% = 937 630,81 Увеличение суммы Чистой прибыли на 01.01.2020 г.	-

ИТОГО на 31.12. 2019 год, после пересчета по изменению ПБУ №18

ИТОГО Резерв по сомнительным долгам ВР на 31.12.2019	4 688 154,05	0	(4 688 154,05-0) Дебет 09 Кредит 84 ×20%=937 630,81	-
--	--------------	---	---	---

Изменения привели к следующим показателям на 31.12.2019 год.

**Ф№1 Бухгалтерский Баланс 2019 год по графе 2 на 31.12.19 в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18.на 31.12.19( с ПР на ВР)**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Показатель первичной отчетности	Показатель исправленной отчетности		Разница, тыс. руб. (4)-(3)	Примечание
1	2	3	4		5	6
Отложенные налоговые активы	1180	578	1 515		938	в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18.на 31.12.19( с ПР на ВР) меняет – увеличивает ОНА на сумму 938 тыс. руб.
<b>Итого по азделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2 080</b>	<b>3 018</b>		<b>938</b>	
<b>Баланс (Актив)</b>	<b>1600</b>	<b>268 020</b>	<b>268 958</b>		<b>938</b>	
Нераспределенная прибыль	1370	72 983	73 921		938	Увеличение чистой прибыли за счет Корректировки Резерва сч 63( ВР)= 4 688 тыс. и Корректировки Отложенного налогового актива ( сч 09)= 938 тыс. , возникшая разницы при исправлении = 938 тыс. руб.

**Ф№2 Отчет о финансовых результатах**

**сравнительные показатели по корректировки входных осатков на 31.12. 2019 г. в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18.на 31.12.19( с ПР на ВР)**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Показатель первичной отчетности	Показатель Кор. по Новым Правилам Учета ПБУ №18 в отчетности		Разница, тыс. руб. (4)-(3)	
1	2	3	4	5	6	7
Налог на прибыль	2410	(6 771)	(5 911)		860	Из стр. 2412 Отчетности 2019 г. Отложенный налог на прибыль при корректировки по новым правилам учета ПБУ №18
В том числе: Текущий налог на прибыль	2411	(6 771)	(6 771)		0	
Отложенный налог на прибыль	2412	114	823		938	15 тыс (стр.2430) минус (Стр.2450) 129 тыс =114
Изменение отложенных налоговых активов	2450		938		938	Корректировки Резерв 2019 г с ПР на ВР (сч. 96) = 0 тыс. руб. и Корректировки Отложенного налогового актива ( сч. 09)= 937,6 тыс. руб,
Прочее	2460	0	37		37	Налог на прибыль разница гр 6 = 860 тыс минус 37тыс= 823 тыс.в гр2412
Чистая Прибыль (убыток)	2400	24 089	25 027		938	Увеличение чистой прибыли за счет Корректировки Резерва 2019 г с ПР на ВР (сч. 96) = 0 тыс. руб. и Корректировки Отложенного налогового актива ( сч. 09)= 937.6тыс. руб, возникшая разницы при переходе на новый Учет ПБУ №18 937,6 тыс. руб. Увеличение сч. 84
<b>Итого по Разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>73 083</b>	<b>74 021</b>		<b>938</b>	
<b>БАЛАНС (ПАССИВ)</b>	<b>1700</b>	<b>268 020</b>	<b>268 958</b>		<b>938</b>	

## сравнительные показатели по корректировке за 2019 г. в отчетности 2020 г.

Корректировки в связи с изменением учетной политики, в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18.на 31.12.19( с ПР на ВР

тыс. руб.

Наименование показателей	Код	На 31.12.18	Изменение капитала 2019	За счет иных факторов	На 31.12.2019	в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18.на 31.12.19( с ПР на ВР) <b>меняется – увеличивается ОНА на сумму 938 тыс. руб.</b>
<b>Капитал всего-</b> До корректировок	3400	58 993	14 090		73 083	
Корректировка в связи с:						
-Изменением учетной политики	3410			938	938	
-Исправлением ошибок	3420					
-После корректировки	3500	58 993	14 090	938	74 021	
В т.ч. Не распределенная Прибыль:	3401	58 893	14 090		72 983	
До корректировок						
Корректировка в связи с:						
-Изменением учетной политики	3411			938	938	
Исправлением ошибок	3421					
Не распределенная Прибыль:	3501	58 893	14 090	938	73 921	
После корректировки						

Согласно п.9 ПБУ22/2010

Внесены изменения в остатки на 31.12.2019 г ,в связи с пере классификацией разниц по резерву сомнительных долгов согласно нового учета по ПБУ №18 ( с ПР на ВР) – **увеличение ОНА на сумму 938 тыс. руб. Увеличение Прибыли сч 84.**

В таблице представлен ретроспективный пересчет в отношении сравнительных показателей 2019 года.

## Чистые активы

тыс. руб.

Чистые активы		На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Чистые активы	3600	98 825	74 021	58 93

## 7.Оценочные обязательства

В 2020 году Обществом были изменены следующие оценочные значения (строка 1540)

	31.12.19	Начислено в течение отчетного периода	Погашено в течение отчетного периода	31.12.20
Резерв по отпускам 2020 г	2 486	2 438	1 102	3 822
<b>ИТОГО</b>	<b>2 486</b>	<b>2 438</b>	<b>1 102</b>	<b>3 822</b>

	31.12.2019	Начислено в течение отчетного периода	Погашено в течение отчетного периода	31.12.2020
Резерв по сомнительным долгам	4 688	2 490	434	6 744
<b>ИТОГО</b>	<b>4 688</b>	<b>2 490</b>	<b>434</b>	<b>6 744</b>

По итогу инвентаризации по состоянию на 31 декабря 2020 года частично погашен резерв по сомнительным долгам в связи с закрытием обязательств- оплатой долга 387 тыс. и при снятие с учета контрагента, списание согласно выписки ЕГРЮЛ= 47 тыс.

### 8. Нематериальные активы, внеоборотные активы и прочие оборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года у Общества отсутствовали нематериальные активы. Движение нематериальных активов также отсутствовало.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года прочие внеоборотные активы представлены следующим образом:

тыс. руб.

АКТИВ	31.12.2019	Образовано	Погашено	31.12.2020
Неисключительные права на ПО	4	0	4	0

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года прочие оборотные активы представлены следующим образом:

тыс. руб.

АКТИВ	31.12.2019	Образовано	Погашено	31.12.2020
Страховые полиса КАСКО ,ОСАГО	169	334	482	21
Лицензии и неисключительные права на ПП	703	780	1369	114
ДМС	41	24	56	9
Прочие оборотные активы	25	0	25	0
Итого	938	1138	1932	144

### 9. Основные средства

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные по договору лизинга 14 февраля 2018 года, по условиям договора числятся на балансе организации и амортизируют:

тыс. руб.

Объект ОС	Дата принятия к учету	Стоимость ОС, без НДС	Амортизация за 2020 г.	Итого накопленная амортизация на 25.02.20	Договор лизинга
Автомобиль KIA UM (SORENTO)	01.04.2018	2 057	343	2 057	ОВ/Ф-35859-01-01 от 14.02.2018

По условиям Лизингового договора, выкуплен автомобиль 25.02.2020 по стоимости 1 016,95 руб., в т. ч. НДС 20% 169,49

*Арендуемые основные средства:*

тыс. руб.

ОС в аренде	Первоначальная стоимость	Дата принятия ОС	Дата возврата ОС
Арендодатель МАРК АО			
Принтер Kyocera FS-1370DN	11	28.11.2018	-
МФУ Kyocera FS-3040+	45	28.11.2018	-
МФУ Kyocera FS-3040 № Q8F0702332	45	20.08.2020	

У ООО «СТА Логистик Центр» на 31.12.2020 действуют следующие Договора аренды нежилого помещения:

**1. Головной офис г. Казань :**

с ИП Тавлы Мелих, ОГРНИП 318169000038154. Юридический и фактический адрес общества: г. Казань, ул. Островского, д.87, пом.504, 507. Договор аренды нежилого помещения № 2/19 от 07.02.19 по 07.01.20 С 09 12.2020 по 09.11.2021 действует Дог. № 19/20 от 09.12.20на и добавилось помещение Помещение № 504 расположено на 5-м этаже, общей площадью 57,4 кв. м., помещение № №507 площадью 48 кв. м., и добавилось помещение №506 площадью 63,2 кв. м., №508 площадью 23 кв. м на 5-м этаже здания. Итого общая сумма арендованных площадей составляет 191,6 кв. м. Балансовая стоимость арендованного помещения по состоянию на 31 декабря 20120 года составляет Помещение № 504= 5 453 тыс. и помещение № 507= 4 560 тыс. Общая сумма затрат на аренду (состоящая из постоянной и переменной частей ) составила за 2020 год =1 491тыс. руб.

**2. Филиал в г. Екатеринбург:**

с ООО «Нахимов». Договор аренды нежилого помещения № 12/А-2019 от 01.04.2019 по 29.02.2020 г и Дог №09/А-2020 от 01.03.2020 по 31.01.2021 г. Офисное помещение по адресу: РФ, г. Екатеринбург, ул. Вайнера, д. 9а, стр. лит.1.общей площадью 33 кв. м. Балансовая стоимость арендованного помещения по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 1 252 тыс. руб. Общая сумма затрат на аренду (состоящая из постоянной и переменной частей ) составила за 2020 год = 396 тыс. руб.

**3. Обособленное подразделение в г. Москва:**

С ООО «МОБИЛ МЕНЕДЖМЕНТ ИНВЕСТ» Договор аренды нежилого помещения № 711/19-23 от 01.12.19 и Доп. Соглашение к данному договору от30.06.20 о пролонгации договора аренды до 30.09.2021 г. на часть нежилого помещенияна 10-м жтаже, площадью 167,7 кв. м. по адресу: 127015, г. Москва, ул. Бутырская, д. 77, 8 этаж. Балансовая стоимость арендованного помещения по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 1 857 тыс. руб Общая сумма затрат на аренду составила за 2020 год =4 083 тыс. руб.

**4. Обособленное подразделение в г. Новороссийск:**

с ООО «Диана» ОГРН 10323009103188 Договор аренды нежилого помещения № 7-04-19 от 15.11.2019, срок действия по 14.10.2020 и Договор № 07-04-19 от 15.10.2020 по 14.09.2021 г. Нежилое помещение (офис) № 404, общей площадью 22,7 кв.м., литер «А», расположенное на 4 этаже здания по адресу: г. Новороссийск, ул. Энгельса/ ул. Конституции/ ул. Свободы 7. Балансовая стоимость арендованного помещения на 31.12.20 = 189 тыс. руб.

Общая сумма затрат на аренду составила за 2020 г. =191 тыс. руб.

**5. Обособленное подразделение г. Находка:**

С ООО «ОСТ-К» ОГРН 1022500701871Договор аренды нежилого помещения № 8 от 01.04.2020 и Дог. №8 от 01.04.2020 по 28.02.2021 г. на нежилое помещение № 403, площадью 24,10 кв.м., расположенное в пятиэтажном здании «Бизнес-центра» по адресу: 692941, Приморский край, г. Находка, п. Врангель, ул. Внутрипортовая, 23/6.

С 15.12.20 обособленное подразделение сменило юридический адрес и Аренду помещение по Договору №22/2020 от 15.12.2020 по 15.11.2021 г. ООО « Выбор» по адресу г. Находка, ул. Школьная,д.7,офис 403/1, площадь помещения составляет 25,2 кв. м. Балансовая стоимость арендованного помещения на 31 декабря 2020 года= 1 260 тыс. руб.

Общая сумма затрат на аренду составила за 2020 г. =460 тыс. руб.

### **6. Обособленное подразделение г. Ростов-на-Дону**

с ИП «Гавриш Ирина Владимировна» Договор аренды нежилого помещения 1603/2011 от 23.11.2020 по 31.10.2021 г. на часть нежилого помещения на 16-м этаже, площадью 17 кв. м. по адресу: г. Ростов-на-Дону, в БЦ «Риверсайд-Дон» Ленинский р-н, ул. Береговая, д.8, оф. 1603 (16 этаж) Балансовая стоимость арендованного помещения по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 1 313 тыс. руб. Общая сумма затрат на аренду составила за 2020 год = 23 тыс. руб.

### **10. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 гг. у Общества отсутствуют залоги запасов.

### **11. Дебиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **12. Денежные средства**

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	8226	3036	4 256
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	16 273	13 202	3 424
<b>Итого денежные средства</b>			
<b>Денежные эквиваленты:</b>	-	-	-
Банковские депозиты	-	-	-
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств</b>	<b>24 499</b>	<b>16 238</b>	<b>7 680</b>

Обязательства выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Валюта	Курс		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Доллар США	73,8757	69,4706	69,4706
ЕВРО	90,6824	69,3406	79,4605

### **13. Кредиторская задолженность**

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **14. Выручка от продаж**

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах за 2020 и 2019, 2018 годы представлена ниже (ПБУ 10/99):

2020 ГОД:

Тыс. рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Внутрироссийские перевозки	170 447	116 766	53 681	РФ
Международные перевозки	2 681 697	2 642 973	38 724	Не РФ
Услуги	30	0	30	РФ
<b>Итого</b>	<b>2 852 174</b>	<b>2 759 739</b>	<b>92 435</b>	<b>Х</b>

2019 ГОД:

Тыс. рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Внутрироссийские перевозки	87 938	76 066	11 332	РФ
Международные перевозки	1 888 274	1 797 584	90 689	Не РФ
Услуги	30	15	15	РФ
<b>Итого</b>	<b>1 975 702</b>	<b>1 873 666</b>	<b>102 036</b>	<b>Х</b>

2018 ГОД:

Тыс. рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Внутрироссийские перевозки	44 753	37 141	7 612	РФ
Международные перевозки	1 515 844	1 460 342	55 502	Не РФ
Услуги	31	-	31	РФ
<b>Итого</b>	<b>1 560 627</b>	<b>1 497 483</b>	<b>63 44</b>	<b>Х</b>

### 15. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Согласно учетной политики п.3.9** Расходы организации, носящие общий характер, непосредственно не относящиеся к конкретным услугам, связанным с перевозкой груза, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

**п.3.10** Организация признает управленческие расходы, учитываемые на 26 счете, в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Себестоимость была представлена следующими статьями:

тыс. руб.

Статья расходов	2020	2019
Расходы по сторонним подрядчикам при организации перевозок	2 706 449	1 839 385
Оплата труда основного состава	53 290	34 280
<b>Итого стр. 2120:</b>	<b>2 759 739</b>	<b>1 873 666</b>

### 16.Управленческие расходы

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

тыс. руб.

Статьи затрат	2020	2019
Оплата труда управленческого состава	24 052	23 946
Арендная плата	6 644	6 281
Амортизация	1 269	2 779
Командировочные расходы	1 022	1 869
Бухгалтерское обслуживание	1 858	1 161
Консультационно-информационные услуги	1 175	1 056
Обслуживание, наладка сервисного оборудования, консультационные услуги, доступ к информационным сайтам	1 856	3 801
Прочие управленческие расходы	9 294	7 240
<b>Итого по стр.2220:</b>	<b>47 170</b>	<b>48 33</b>

### 17.Прочие доходы

тыс. руб.

Статья доходов	2020	2019
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	99	922
Курсовые разницы * Курс ЦБ на 31.12.20 Евро= 90,6824 Доллар= 70,8757 <i>В том числе величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте — 114 940 тыс. руб.</i> <i>В том числе величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях – 20 825 тыс. руб.</i>	148 065	34 036
Прочие доходы связанные с продажей ОС и прочего имущества, услуг субаренды , доходы связанные с безвозмездным получением услуг, имущества	0	0

Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	0	0
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году/корректировки сумм прошлых лет, согласно корректировочных документов	289	183
Резерв по сомнительным долгам	4 34	2 300
Прочие	133	589
<b>Итого:</b>	<b>149 020</b>	<b>38 30</b>

### 18. Прочие расходы

тыс. руб.

	2020	2019
Курсовые разницы ** Курс ЦБ на 31.12.20 Евро= 90,6824 Доллар= 70,8757 <i>В том числе величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте — 105 715 тыс. руб.</i> <i>В том числе величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях — 24 891 тыс. руб.</i>	139 622	38 573
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	810	521
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году/корректировки сумм прошлых лет, согласно корректировочных документов	891	253
Прочие расходы связанные с выбытием ОС и прочего имущества	0	0
Расходы (доходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	1 011	11 954
Резерв по сомнительным долгам	2 490	5 245
РКО Банка	5 242	2 926
Прочие расходы	336	1 486
<b>Итого:</b>	<b>150 402</b>	<b>60 958</b>

\* Анализ счета 52 показал, что расчеты в валюте проходили по счетам 60.21, 60.22, 62.21, 62.22, 76.25, 76.25, 76.32;

- вышеуказанные суммы курсовые разницы (\* \*\*) собраны из анализа счета 91за 2019, субконто «курсовые разницы», по счетам 60.21, 60.22, 62.21, 62.22, 76.25, 76.25, 76.32

## 19. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

	2020	2019
Налог прибыль	9 667	6 771
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
<b>Всего:</b>	<b>9 667</b>	<b>6 771</b>
В том числе относящиеся к прошлым годам	-	-

Условный расход по налогу на прибыль 2020— 8 777 тыс. руб. = (43 883 тыс. руб. \* 20)

Временные разницы, формирующие на 31.12.2020 г. отложенные налоговые активы, представляют в основном:

- резерв по оценочным обязательства в сумме 3 822 руб.

Постоянные разницы представляют, в основном, расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль.

## 20. События после отчетной даты

20.1 По состоянию на 29.03.21 по результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

20.2 Согласно Решения № 9 от 11.02.21 г. единственного участника Общества принято изменение в Уставе о нотариальном удостоверении факта принятия решения участниками Общества, в соответствии с которым в отношении решений Общества будут применяться альтернативные способы подтверждения, нотариально заверить.

20.3 После отчетной даты крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не осуществлялось.

20.4 По состоянию на 29.03.2021 были получены банковские гарантии, в которых Общество выступает принципалом:

Получена Банковская гарантия № 013Q8R012 от 15.01.2021 г. по исполнению обязательств по Договору транспортной экспедиции № НКП ЗАБ-836 716 от 22.08.2018, заключенного с ПАО «Трансконтейнер». Сумма банковской гарантии составляет 6 000 тыс. руб., срок действия с 16.01.2021 по 15.01.2022.

20.5 В 1-ом квартале 2021 г. во всем мире, в т.ч. и Россия продолжается пандемия коронавируса. Не смотря на то, что в России, руководством страны предприняты все необходимые меры и действия, для снижения пандемии, что привело к управляемой ситуации в стране, глобальное распространение коронавирусной инфекции продолжает оказывать значительное влияние на мировую экономику. Последствия пандемии касаются деятельности Общества, т.к. большая часть сделок по организации перевозок приходится на международные автоперевозки.

Общество не может оценить, как будут развиваться события в России, в связи с продолжительностью пандемии во всем мире и какое влияние это окажет на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Иные события после отчетной даты, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

## 21. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019 г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.2018 г. тыс. руб.
Чистые активы	98 825	74 021	58 993
Корректировка, в связи с Изменением учета по ПБУ №18	0	938	
Уставный капитал	100	100	100
Превышение чистых активов над Уставным капиталом	+98 725	+72 983	+58 893

## 22. Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев. Обстоятельства, угрожающие непрерывности деятельности, отсутствуют.

## 23. Прочие сведения

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют Денежных средств, ограниченных к использованию, у Общества нет.

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

Общество не является субъектом малого предпринимательства, эмитирующим публично размещаемые ценные бумаги, и не применяет упрощенную систему учета и составления отчетности

Организация не является публичным акционерным обществом, государственной корпорацией, государственной компанией, саморегулируемой организацией, эмитентом облигаций или иных ценных бумаг, размещаемых на организованных торгах. Общество не публикует отчетность в открытых источниках.

## 24. Информация по раскрытию рисков

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты.

Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

### Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли транспортных перевозок в целом и непосредственной деятельности общества-оказание транспортно-экспедиционных услуг.

Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное изменение мировых цен на Ж/Д, авиа/транспортные перевозки
- повышение цен на внутреннем рынке на Ж/Д, авиа/транспортные перевозки

- рост цен на ГСМ

### **Финансовые риски**

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общество возникают следующие финансовые риски:

- **неблагоприятное изменение валютных курсов;**
- **риск роста процентных ставок.**

Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Вследствие возможного ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая в условиях улучшения макроэкономической ситуации и проведения взвешенной денежно-кредитной политики в Российской Федерации, а также постепенного выхода мировой экономики из кризиса.

Обществом ведется мониторинг потенциального влияния неблагоприятных изменений валютного курса и процентных ставок на результаты деятельности Общества и, при прогнозировании неблагоприятной рыночной конъюнктуры, в отношении валютных рисков и рисков изменения процентных ставок проводится политика хеджирования.

### **Правовые риски**

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- возможное ужесточение требований законодательства в области внутренних и международных Транспортных перевозок или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

### **Налоговые риски**

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть влияние на настоящую финансовую отчетность.

Руководитель \_\_\_\_\_ ( Вовчик Е.А. )

Главный Бухгалтер \_\_\_\_\_ ( Вовчик Е.А. )

29.03.2021

## Перечень связанных сторон ООО "СТА Логистик Центр" на 31.12.20 (за 2019 и 2020 г.)

Составлено 29.03.2021 г

Единица измерения: в рублях

	Наименование контрагента/Ф.И.О	Остаток на отчетную дату 31.12.18	Оплачено Сумма (в рублях) обороты за 2019 год	Начислено Сумм (в рублях) операций 2019 год	Остаток на отчетную дату 31.12.19	Оплачено Сумма (в рублях) обороты за 2020 год	Начислено Сумм (в рублях) операций 2020 год	Остаток на отчетную дату 31.12.20
1	ООО "СТА Логистик", Российская Федерация		Дивиденды за 2018 г : Начислено 10 000 000,00 Выплачено 10 000 000,00			Дивиденды за 2019 г : Начислено 10 000 000,00 Выплачено 10 000 000,00 по решению №30-03/2020 (выплата 16.06.20)		
1.1.	Капустин Сергей Николаевич							
1.1.1	Начислена и выплачена Заработная плата, из них:	0	415 709,43	415 709,43	0,00	404 879,05	404 879,05	0,00
	- суммы к выплате	0	415 709,43	415 709,43	0,00	404 879,05	404 879,05	0,00
1.1.2	Страховые взносы	0	2 467,26	2 467,26	0,00	2 400,48	2 400,18	0,00
2.1	АО «СТА Холдинг», Швейцария							
2.1.1	Договор 01-07-16 от 01.07.2016 Предоставление доступа к информационной системе "WEB- кабинет"	0,00	306 348,33	379 155,96	Кред.остаток 72 807,63	981 828,44	909 020,81	0,00
2.1.2	Договор № 01/08 от 01.08.19 Предоставление доступа к сайтам, входящим в домен "staforpeople.com"	0,00	23 614,73	58 285,03	Кред.ост. 34 670,30	164 330,65	175 001,55	Кред.ост. 45 341,20

2.1.3	Сублицензионный Договор № 4 от 01.07.19 (использование ПО)	0,00	218 673,15	218 673,15	0,00	401 008,20	537 031,80	Кред.ост. 136 023,60
2.2.	Капустин Сергей Николаевич Учредитель (96%), конечный бенефициар	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Видинеев Владимир Анатольевич (Ген. Директор до 24.09.2019 г.)							
3.1	Начислена и выплачена Заработная плата	0,00	2 044 944,97	2 044 944,97	0,00	0,00	0,00	0,00
	- суммы к выплате	0,00	1 779 695,97	1 779 695,97	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Страховые взносы	0,00	483 424,69	483 424,69	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Вовчик Евгений Александрович (Ген. Директор с 25.09.2019 г.)							
4.1	Начислена и выплачена Заработная плата	0,00	1 123 719,90	1 123 719,90	0,00	1 412 415,31	1 412 415,31	0,00
	- суммы к выплате	0,00	978 240,90	978 240,90	0,00	1 225 525,31	1 225 525,31	0,00
4.2	Страховые взносы	0,00	335 081,19	335 081,19	0,00	406 833,61	406 833,61	0,00
5	STA Logistic UAB, Литва							
5.1	Договор транспортной экспедиции № 43 от 01.08.2016	Дебит. Остаток 898 651,72	7 416 018,44	9 467 036,54	Деб.ост. 2 949 679,82	37 334 487,58	36 029 623,05	Деб.ост. 4 254 544,35
6	ООО «СТА Логистик», Республика Беларусь							
6.1	Покупатель (заказчик) Транспортно-экспедиторские услуги. Дог. 540-D от 01.08.17, Дог.530-E от 01.08.17, Дог.550-P от 01.08.17	Деб.ост. 876 071,94	6 502 059,10	6 502 059,10	0			

6.2	Поставщик (подрядчик) Транспортно-экспедиторские услуги. Дог.139-Е от 01.08.16, Дог. 944-Р от 02.05.17, Дог. 945-Д от 02.05.17	Кред.ост. 9 718 322,18	85 949 306,38	81 591 229,70	Кред.ост. 5 360.245,50	168 595 555,13	182 800 425,60	Кред.ост. 19 565 115,97
7	ООО «СТА Логистик Балтик»							
7.1	Покупатель (заказчик) Транспортно-экспедиторские услуги. Дог. 2 от 01.12.2015 г., 3 от 01.12.2015, 7 от 01.12.2015	Деб.ост. 25 922 987,01 Кред.ост. 9 809 706,32	625 666 652,15	647 982 388,04	Деб.ост. 38 445 822,11 Кред.ост. 16 805,53	1 029 588 279,97	1 106 906 074,90	Деб.ост. 91 359,80, Кред.ост. 38 980 138,15
7.2	Резерв по сомнительным долгам сч.63	0,00	41 375,00	41 375,00	0,00	0,00	50 000,00	Кред Ост 50 000,00
7.3	ООО "СТА Логистик Центр" выступает поручителем по договору овердрафта между ООО "СТА Логистик Балтик" и АО " АЛЬФА-БАНК"		Договор поручительства № 02СК5VP002 от 11.10.2019 до 10.10.2020 - лимит 18 000 000 руб.			Договор поручительства № 037Q9VP002 от 02.10.2010 до 02.10.2024 - лимит 18 000 000 руб.		
8	ООО "СТА Логистик". Российская Федерация							
8.1	Договор транспортной экспедиции №6 от 01.12.15 г, № 5 от 01.12.2015, № 4 от 01.12.2015.	Дебит.остаток 71 510 101,72 Кредит.ост. 149 746,06	1 510 268 572,47	1 512 427 823,28	Деб.ост. 69 328 350,91 Кред.ост 56,18	2 466 380 046,08	2 467 212 177,82	Деб.ост. 184 646 676,48, Кред.ост. 116 150 513,49
8.2	Резерв по сомнительным долгам сч.63	0,00	103 143,10	103 143,10	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Договор Субаренды № 1/2 от 01.08.2018 г. с ООО "СТА Логистик"	0,00	1 779 666,35	1 779 666,35	0,00			
8.4	Договор Субаренды № 1/3 от 01.08.2019 г. с ООО " СТА Логистик"		1 271 190,25	1 271 190,25	0,00	1 525 428,30	1 779 666,35	Кред ост 254 238,05
8.5	ООО "СТА Логистик Центр" выступает поручителем по договору овердрафта между ООО "СТА Логистик" и АО " АЛЬФА-БАНК"		С 25.02.19 лимит 38 300 000 руб, ДС № 00WH5VP002/F1 к Договору поручительства 00WH5VP003 от 02.10.2018 до 01.10.2019. Договор поручительства 02CO8VP003 от 02.10.2019 до 01.10.2020- лимит 38 000 000 руб.			Договор поручительства № 031A0VP003 от 08.06.2020 до 30.09.2020 - лимит 30 000 000. Договор поручительства № 037K8VP003 от 02.10.2020 до 02.10.2024 - лимит 38 000 000 руб., Договор поручительства № 03D097VP003 от 30.12.2020 до 30.12.2024 - лимит 30 000 000 руб.		

Генеральный директор

ООО "СТА Логистик Центр"

Вовчик Е.А.

"29" Марта 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)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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	-	-	-



### 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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



**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 2020г.	-	583	-	(583)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Система контроля и управлением доступа	5241	за 2020г.	-	241	-	(241)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные 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	15 097	13 978	56
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 марта 2021 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

**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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	216 035	(4 688)	3 780 994	-	(3 608 804)	(2 490)	434	-	-	-	388 225	(6 744)	
	5530	за 2019г.	185 541	(1 744)	2 590 373	-	(2 555 191)	(5 245)	2 300	-	-	-	216 035	(4 688)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	158 472	(4 688)	2 985 794	-	(2 847 347)	(2 490)	434	-	-	-	296 918	(6 744)	
	5531	за 2019г.	145 475	(1 744)	2 005 060	-	(1 987 374)	(5 245)	2 300	-	-	-	158 472	(4 688)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	52 354	-	730 243	-	(695 554)	-	-	-	-	-	87 043	-	
	5532	за 2019г.	35 105	-	493 220	-	(475 971)	-	-	-	-	-	52 354	-	
Прочая	5513	за 2020г.	5 209	-	64 957	-	(65 902)	-	-	-	-	-	4 263	-	
	5533	за 2019г.	4 962	-	92 093	-	(91 846)	-	-	-	-	-	5 209	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	216 035	(4 688)	3 780 994	-	(3 608 804)	(2 490)	434	X	X	X	388 225	(6 744)	
	5520	за 2019г.	185 541	(1 744)	2 590 373	-	(2 555 191)	(5 245)	2 300	X	X	X	216 035	(4 688)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6 744	-	4 688	-	1 744	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 744	-	4 688	-	1 744	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	151	-	-	(151)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	151	-	-	(151)	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	192 212	5 176 549	-	(5 022 110)	-	-	-	-	346 651
	5580	за 2019г.	156 490	3 008 290	-	(2 972 568)	-	-	-	-	192 212
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	183 901	2 885 914	-	(2 912 382)	-	-	-	-	157 433
	5581	за 2019г.	126 201	1 939 514	-	(1 881 815)	-	-	-	-	183 901
авансы полученные	5562	за 2020г.	7 846	2 283 219	-	(2 102 759)	-	-	-	-	188 306
	5582	за 2019г.	27 954	1 035 106	-	(1 055 215)	-	-	-	-	7 846
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	16	7 415	-	(6 519)	-	-	-	-	912
	5583	за 2019г.	2 334	32 771	-	(35 089)	-	-	-	-	16
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	449	-	-	(449)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	899	-	(449)	-	-	-	-	449
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	192 212	5 176 549	-	(5 022 110)	-	X	X	X	346 651
	5570	за 2019г.	156 641	3 008 290	-	(2 972 719)	-	X	X	X	192 212

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 255	1 618
Расходы на оплату труда	5620	60 652	47 697
Отчисления на социальные нужды	5630	15 354	11 629
Амортизация	5640	1 064	1 792
Прочие затраты	5650	2 728 701	1 859 063
Итого по элементам	5660	2 807 026	1 921 799
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	2 807 026	1 921 799

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 486	1 337	-	-	3 822
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	165 000	165 000	-
в том числе:				
поручительства	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	86 357	56 357	40 960
в том числе:				
поручительства	5811	86 000	56 000	-
обеспечительный платеж по договору аренды	5812	357	357	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Вовчик Евгений  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

ООО «СТА ЛОГИСТИК ЦЕНТР»  
ул. Островского, д. 87, пом. 504,  
420107, Казань, Республика Татарстан  
тел./факс: + 7 (347) 226-44-81  
STALOGISTIC.RU

**STALOGISTIC®**

В Межрайонную ИФНС России  
ИФНС №14 по г. Казань

Настоящим письмом сообщаем, что по состоянию на 30.03.2021 года компания ООО «СТА Логистик Центр» ведет переговоры о сроках проведения аудиторской проверки за 2020 год. На текущий момент договор с аудиторской компанией еще не подписан. Как только договор на проведение обязательного аудита будет подписан, компания ООО «СТА Логистик Центр» предоставит этот договор в ИФНС. Обращаем внимание, что до конца 2021года обязательства по проведению обязательного аудита будут исполнены в полном объеме.

Генеральный директор ООО «СТА Логистик Центр»  
Е.А.



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping letters.

Вовчик