

ООО "Партнер Логистик" за 2020год

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	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.
			5120	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-



Ковалев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

ü

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.	453	5 382	-	(5 835)	-
	5250	за 2019г.	453	-	-	-	453
в том числе:	5241	за 2020г.	453	-	-	(453)	-
	5251	за 2019г.	453	-	-	-	453
МЗСА-832254 (п/м 2500 кг по ТЗ № 814/2017) прицеп	5242	за 2020г.	-	35	-	(35)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Зацепочник пневмо-гидравлический д/резьбовой зацепки TT-PRNA-M12	5243	за 2020г.	-	(15)	-	15	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор автомобильный Videomobil VVR-04 1080P	5244	за 2020г.	-	25	-	(25)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Пуско-зарядное устройство Telwin Dynamic 620 Start 230V 12-24V	5245	за 2020г.	-	475	-	(475)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Изотермический фургон	5246	за 2020г.	-	77	-	(77)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Моющая станция FLUSH 1 PLUS HVAC	5247	за 2020г.	-	4 784	-	(4 784)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Land Rover Range Rover Velar VIN SALYA2BX4LA296167	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	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	4 784	68 330	53 235
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	77 784	77 784	77 784
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	-	-	-



Ковалев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2021 г.

[illegible]

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-




 Руководитель (подпись)
 Ковалев Сергей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель



(подпись)

23 марта 2021 г.


 Ковалев Сергей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода					
			учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		погаше- ние	выбыло	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления									списание на финансовый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	19 353	-	811 485	-	(817 890)	-	-	-	-	-	-	12 948	-
	5530	за 2019г.	15 399	-	844 434	-	(840 481)	-	-	-	-	-	-	19 353	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего															
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2020г.	2 780	-	135 589	-	(136 104)	-	-	-	-	-	-	2 265	-
	5531	за 2019г.	2 618	-	151 304	-	151 142	-	-	-	-	-	-	2 780	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020г.	1 108	-	413 746	-	(414 763)	-	-	-	-	-	-	91	-
	5532	за 2019г.	663	-	429 823	-	(429 378)	-	-	-	-	-	-	1 108	-
расчеты по налогам и сборам	5513	за 2020г.	2 896	-	69 903	-	(69 149)	-	-	-	-	-	-	2 896	-
	5533	за 2019г.	1 333	-	50 402	-	(48 839)	-	-	-	-	-	-	2 896	-
														1 000	-
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	5514	за 2020г.	230	-	4 491	-	(4 721)	-	-	-	-	-	-	230	-
	5534	за 2019г.	226	-	4 943	-	(4 939)	-	-	-	-	-	-	466	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2020г.	564	-	13 945	-	(14 043)	-	-	-	-	-	-	564	-
	5535	за 2019г.	677	-	16 579	-	(16 692)	-	-	-	-	-	-	5476	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2020г.	11 775	-	156 845	-	(163 144)	-	-	-	-	-	-	11 775	-
	5536	за 2019г.	9 863	-	174 780	-	(172 888)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5517	за 2020г.	-	-	16 966	-	(16 966)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2019г.	-	-	16 603	-	(16 603)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	19 353	-	811 485	-	(817 890)	-	-	-	-	-	-	12 948	-
	5520	за 2019г.	15 399	-	844 434	-	(840 481)	-	-	-	-	-	-	19 353	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

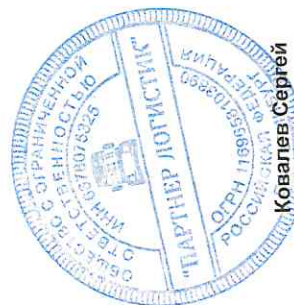
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				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.	8 381	-	-	-	-	(8 381)	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	(8 381)	-	-	
	5574	за 2019г.	8 381	-	-	-	-	-	X	X	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	79 303	773 303	-	(817 887)	-	-	-	34 719	
	5580	за 2019г.	69 684	767 822	-	(766 584)	-	8 381	-	79 303	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	4 991	132 587	-	(136 105)	-	-	-	1 473	
	5581	за 2019г.	5 877	76 359	-	(77 245)	-	-	-	4 991	
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2020г.	32 173	382 273	-	(414 446)	-	-	-	32 173	
	5582	за 2019г.	23 799	437 752	-	(429 378)	-	-	-	2 550	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 540	67 158	-	(69 148)	-	-	-	4 540	
	5583	за 2019г.	2 297	51 083	-	(48 840)	-	-	-	-	
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2020г.	326	3 394	-	(3 720)	-	-	-	3	
	5584	за 2019г.	348	4 916	-	(4 938)	-	-	-	607	
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2020г.	505	17 067	-	(16 965)	-	-	-	505	
	5585	за 2019г.	533	16 575	-	(16 603)	-	-	-	19	
расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2020г.	84	13 978	-	(14 043)	-	-	-	84	
	5586	за 2019г.	75	16 701	-	(16 692)	-	-	-	-	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2020г.	36 684	156 846	-	(163 460)	-	8 381	X	30 070	
	5587	за 2019г.	36 755	164 436	-	(172 888)	-	-	X	36 684	
Займы	5568	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5588	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	79 303	773 303	-	(817 887)	-	X	X	34 719	
	5570	за 2019г.	78 065	767 822	-	(766 584)	-	X	X	79 303	

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	-	-	-



Ковалев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	57 138	57 409
Расходы на оплату труда	5620	17 202	16 696
Отчисления на социальные нужды	5630	3 479	5 077
Амортизация	5640	21 756	18 448
Прочие затраты	5650	59 492	57 409
Итого по элементам	5660	159 067	155 039
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	159 067	155 039

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



Руководитель  (подпись)

Ковалев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 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	731	1 598	(1 130)	(59)	1 140
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Ковалев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 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	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего			На конец года
за 2020г.	5910	-	-
за 2019г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2020г.	5911	-	-
за 2019г.	5921	-	-



Ковалев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "«Партнер логистик»"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	77 915	94 417	80 090
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 317	1 186	1 244
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	12 948	19 353	15 399
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	201	87	217
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	92 381	115 043	96 950
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	8 381
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	34 719	79 303	69 684
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 140	731	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	8 539	-	-
ИТОГО пассивы	-	44 398	80 034	78 065
Стоимость чистых активов	-	47 983	35 009	18 885

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Партнер логистик» ЗА 2020 ГОД

1. Бухгалтерская отчетность ООО « Партнер логистик » сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

ООО « Партнер логистик » было образовано в 2016 году (Свидетельство о государственной регистрации серия 66 N 007978257 от 12.09.2016г.)

Юридический и фактический адрес : Свердловская область г. Екатеринбург ул. Монтажников , 2 «Б» оф.162

ООО « Партнер логистик» является российской организацией, зарегистрированной в Межрайонной инспекции ФНС России №24 по Свердловской области

- количество учредителей – 1 человек, физическое лицо, граждан РФ
- доля в уставном капитале физических лиц – 100%
- Производственные площади арендуются (Договор аренды офисного помещения №46/2017 от 01.09.2017 и № 46/2018 от 01.08.2018г. с ООО « Уралтрансинвест» по адресу г. Екатеринбург ул. Монтажников , 2 Б)

На момент составления бухгалтерской отчетности за 2020 год единственным участником и бенефициаром Общества является гражданка России Лукоянова Елена Владимировна . Смена единственного участника и бенефициара Общества Любимовой Елены Николаевны произошла 21.04.2020года..

2.1. Основным видом деятельности ООО « Партнер логистик» является предоставление услуг по перевозкам. Код 49.42.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих в Общества за 2020 год составила 7 человек .

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется по журнально - ордерной форме с применением автоматизированного учета.

Бухгалтерский учет в Общества организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета. Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет основных средств в целях бухгалтерского учета ведется в соответствии с ПБУ 6/01.

Амортизация ОС для целей бухгалтерского учета производится линейным способом. Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40000 рублей. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию.

Учет поступивших материальных ценностей ведется по фактическим затратам. Отпуск материальных запасов производится по средней себестоимости.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества утвержденной приказом директора от 30.12.2018г. с применением корпоративной информационной системы 1С-Бухгалтерия. версия 8.2

Для определения выручки от реализации продукции, работ, услуг для налогового учета применяется метод «по начислению». Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44, ежемесячно списываются в дебет счета учета продаж.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С-Бухгалтерия версия 8.2

3.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

3.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Инвентаризация товарных запасов, материалов, основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года.

3.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего в 2020 году.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

3.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы представляются как долгосрочные.

3.6. Учет основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

- Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, Общество устанавливает срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах и по которым отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок полезного использования определяется экспертной оценкой.
- Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	от	до
Машины и оборудование	3	5
Транспортные средства	5	10
Другие виды основных средств	3	5

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены. Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Предприятием приобретены основные средства в лизинг. На основании договоров лизинга лизингового оборудование находится на балансе лизингополучателя ООО «Партнер логистик». Порядок заключения и содержание договоров лизинга регламентируется Федеральным законом от 29.10.1998 N 164-ФЗ "О финансовой аренде (лизинге)" (далее - Закон N 164-ФЗ).

В лизинг получены транспортные средства. Полный перечень договоров и оборудования предоставлен в таблице ниже. Данные за 2019год и 2020год.

Сводная таблица лизинговых ОС по ООО «Партнер Логистик» по состоянию на 31 декабря 2019г.

Договор	ТС, гос.номер	Срок	Дата окончания договора	Сумма платежей за 2017г.	Сумма платежей за 2018г.	Сумма платежей за 2019г.	Сумма платежей за 2020г.	Сумма платежей по договору
Договор финансовой аренды (лизинга) № 314/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A960PT750	36 мес	20.08.2020	1 903 900,00	2 112 000,00	2 147 796,00	1 299 865,00	7 463 561,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 315/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A946PT750	36 мес	20.08.2020	1 903 900,00	2 112 000,00	2 147 796,00	1 299 865,00	7 463 561,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 316/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ	36 мес	01.08.2020	1 420 808,00	1 735 511,00	1 491 457,00	1 025 143,00	5 672 919,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 317/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ	36 мес	01.08.2020	1 420 808,00	1 735 511,00	1 491 457,00	1 025 143,00	5 672 919,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 503/17-Е от 08.11.07	MERSEDES-BENZ C001MH66	12 мес	20.02.2019	2 846 460,00	11 330 000,00	1 181 362,00		15 357 822,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 381/18-Е от 24.09.18	FORD TRANSIT K853HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 382/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K867HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 383/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K896HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 384/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K911HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 385/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K963HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 386/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K929HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 387/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K937HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 388/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K969HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 389/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K988HX196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 390/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K183PM196	22 мес	01.08.2020		682 500,00	1 002 704,00	723 945,00	2 409 149,00
Договор лизинга № 278/18-Е от 11.10.2018	PORSCHE CAYENNE	13 мес	25.01.2020		1 911 821,00	8 211 577,00	279 620,00	10 403 018,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 433/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M487KP196	13 мес	09.11.2020			1 083 727,00	3 094 216,00	4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 434/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M054HO196	13 мес	09.11.2020			1 083 727,00	3 094 216,00	4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 435/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M497KP196	13 мес	09.11.2020			1 083 727,00	3 094 216,00	4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 436/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M009HO196	13 мес	09.11.2020			1 083 727,00	3 094 216,00	4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 437/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M916MA196	13 мес	09.11.2020			1 083 727,00	3 094 216,00	4 177 943,00
Итого сальдо на 31.12.2019				9 495 876,00	27 761 843,00	32 117 120,00	27 640 166,00	97 015 005,00

Сводная таблица лизинговых ОС по ООО «Партнер Логистик» по состоянию на 31 декабря 2020г.

Договор	ТС, гос.номер	Срок	Дата окончания договора	Сумма платежей за 2019г.	Сумма платежей за 2020г.	Сумма платежей за 2021г.	Сумма платежей по договору
Договор финансовой аренды (лизинга) № 314/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A960PT750	36 мес	20.08.2020	2 147 796,00	1 299 865,00		3 447 661,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 315/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A946PT750	36 мес	20.08.2020	2 147 796,00	1 299 865,00		3 447 661,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 316/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ	36 мес	01.08.2020	1 491 457,00	1 025 143,00		2 516 600,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 317/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ	36 мес	01.08.2020	1 491 457,00	1 025 143,00		2 516 600,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 381/18-Е от 24.09.18	FORD TRANSIT K853HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 382/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K867HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 383/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K896HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 384/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K911HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 385/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K963HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 386/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K929HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 387/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K937HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 388/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K969HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 389/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K988HX196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 390/18-Е/КП от 24.09.18	FORD TRANSIT K183PM196	22 мес	01.08.2020	1 002 704,00	723 945,00		1 726 649,00
Договор лизинга № 278/18-Е от 11.10.2018	PORSCHE CAYENNE Y007YM96	13 мес	25.01.2020	8 211 577,00	279 620,00		8 491 197,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 433/19-	Грузовой рефрижератор 47056A	13 мес	09.11.2020	1 083 727,00	3 094 216,00		4 177 943,00

Е от 14.11.19	M487KP196						
Договор финансовой аренды (лизинга) № 434/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M054HO196	13 мес	09.11.2020	1 083 727,00	3 094 216,00		4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 435/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M497KP196	13 мес	09.11.2020	1 083 727,00	3 094 216,00		4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 436/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M009HO196	13 мес	09.11.2020	1 083 727,00	3 094 216,00		4 177 943,00
Договор финансовой аренды (лизинга) № 437/19-Е от 14.11.19	Грузовой рефрижератор 47056A M916MA196	13 мес	09.11.2020	1 083 727,00	3 094 216,00		4 177 943,00
Договор лизинга №2477891-ФЛ/ЕКТ-20 от 30.11.20	Автомобиль Land Rover Range Rover Velar H617KO196	12 мес.	06.12.2021		1 524 238,00	4 144 884,00	5 669 122,00
Итого сальдо на 31.12.2020				30 935 758,00	29 164 404,00		64 245 046,00

Сводная таблица лизинговых ОС по ООО «Партнер Логистик» по состоянию на 31 декабря 2019г.

Договор	ТС, гос.номер	Сальдо по Кт счета 76.07.1 на 31.12.19	Сальдо по ДТ счета 76.07.2 на 31.12.19 (предоплата по лизинговым платежам)	Сальдо по Кт счета 76.07.2 на 31.12.19 (авансирование по договору лизинга)	Сальдо по ДТ счета 76.07.9 на 31.12.19 (НДС)
Договор финансовой аренды (лизинга) № 314/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A960PT750	99 965,00		1 199 900,00	33 607,70
Договор финансовой аренды (лизинга) № 315/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A946PT750	99 965,00		1 199 900,00	33 607,70
Договор финансовой аренды (лизинга) № 316/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ	137 643,00		887 500,00	35 479,09
Договор финансовой аренды (лизинга) № 317/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ	137 643,00		887 500,00	35 479,09
Договор финансовой аренды (лизинга) № 381/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K853HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 382/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K867HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 383/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K896HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 384/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K911HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 385/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K963HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 386/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K929HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 387/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K937HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 388/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K969HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 389/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K988HX196	723 945,00			120 657,38
Договор финансовой аренды (лизинга) № 390/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K183PM196	723 945,00			120 657,38

Договор лизинга № 278/18-Е от 11.10.2018	PORSCHE Cayenne Y007YM 96	279 622,00	2,00		46 603,66
Договор финансовой аренды (лизинга) № 433/19-Е от 14.11.2020	Грузовой рефрижератор 47056A M487KP196	3 094 216,00			515 702,66
Договор финансовой аренды (лизинга) № 434/19-Е от 14.11.2020	Грузовой рефрижератор 47056A M054HO196	3 094 216,00			515 702,66
Договор финансовой аренды (лизинга) № 435/19-Е от 14.11.2020	Грузовой рефрижератор 47056A M497KP196	3 094 216,00			515 702,66
Договор финансовой аренды (лизинга) № 436/19-Е от 14.11.2020	Грузовой рефрижератор 47056A M009HO196	3 094 216,00			515 702,66
Договор финансовой аренды (лизинга) № 437/19-Е от 14.11.2020	Грузовой рефрижератор 47056A M916MA196	3 094 216,00			515 702,66
ИТОГО		23 465 368,00	2,00	4 174 800,00	3 969 864,34

Сводная таблица лизинговых ОС по ООО «Партнер Логистик» по состоянию на 31 декабря 2020г.

Договор	ТС, гос.номер	Сальдо по Кт счета 76.07.1 на 31.12.20	Сальдо по ДТ счета 76.07.2 на 31.12.20 (предоплата по лизинговым платежам)	Сальдо по Кт счета 76.07.2 на 31.12.20 (авансирование по договору лизинга)	Сальдо по ДТ счета 76.07.9 на 31.12.20 (НДС)
Договор финансовой аренды (лизинга) № 314/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A960PT750				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 315/17-Е от 12.07.2017	DAF FT XF 105.460 A946PT750				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 316/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 317/17-Е от 12.07.2017	ПОЛУПРИЦЕП SCHMITZ				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 381/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K853HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 382/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K867HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 383/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K896HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 384/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K911HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 385/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K963HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 386/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K929HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 387/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K937HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 388/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K969HX196				
Договор финансовой аренды (лизинга) №	FORD TRANSIT K988HX196				

389/18-Е от 24.09.2018					
Договор финансовой аренды (лизинга) № 390/18-Е от 24.09.2018	FORD TRANSIT K183PM196				
Договор лизинга № 278/18-Е от 11.10.2018	PORSCHE Cayenne Y007YM 96				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 433/19-Е от 14.11.2019	Грузовой рефрижератор 47056A M487KP196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 434/19-Е от 14.11.2019	Грузовой рефрижератор 47056A M054HO196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 435/19-Е от 14.11.2019	Грузовой рефрижератор 47056A M497KP196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 436/19-Е от 14.11.2019	Грузовой рефрижератор 47056A M009HO196				
Договор финансовой аренды (лизинга) № 437/19-Е от 14.11.2019	Грузовой рефрижератор 47056A M916MA196				
Договор лизинга №2477891-ФЛ/ЕКТ-20 от 30.11.20	Автомобиль Land Rover Range Rover Velar H617KO196	5 740 702,00	1 530 196,00		956 783,67
ИТОГО		5 740 702,00	1 530 196,00		956 783,67

3.7. Учет нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:

- созданные самой Обществом – по сумме фактических расходов на создание;
Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:
- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (в том числе, срока действия патента, свидетельства, лицензионного (авторского) договора по переданным исключительным правам);
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды, определяемого компетентным структурным подразделением.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Амортизационные отчисления производятся до полного погашения стоимости объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Информация раскрыта в Пояснениях к Балансу за 2020г. Пояснения 1. По НМА и НИОКР.

3.8. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Общество ведет учет отпуска МПЗ в производство по методу средней себестоимости. Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования погашается полностью в момент передачи в эксплуатацию. Товары в розничной торговле оцениваются по покупной стоимости.

3.9. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- (а) доходы от обычных видов деятельности;
- (б) прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, указанных в Примечании 1, считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

3.10. Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

К прочим расходам относятся:

- государственная пошлина;
- налог на имущество;
- пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- иные аналогичные расходы.

3.11. Учет займов и кредитов

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате займодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам.

Кредиторская задолженность по кредитным договорам на 31.12.2020г. отсутствует :
Строка баланса 1410 и Строка баланса 1510 равны 0.

3.12. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Оценочные резервы. Общество создает следующие виды оценочных резервов:

1. по сомнительным долгам (ежегодно);
2. по отпускам

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки и не обеспечена соответствующими гарантиями.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение по основным группам основных средств представлено в таблице «Пояснения к балансу «» раздел Пояснения 2. По Основным средствам.

5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Итого текущий налог на прибыль по результатам 2020 года - 1 112 т.рублей

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. (строка Баланса 1230) составляет в целом – 12948 т.р., из них с покупателями и заказчиками – 91 т.р.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует

7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность по всем статьям 34 719 тысяч рублей (строка баланса 1520).

По расчетам по налогам и сборам задолженность составляет 2 550 тысяч рублей, включая налог на добавленную стоимость, транспортный налог, налог на прибыль исчисленные к уплате. По расчетам по социальному страхованию и обеспечению кредиторская задолженность составляет – 0 т.р.

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 0 т.р. (строка Баланса 1450).

8. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2020	2019
Прочие доходы (строка ф.2 2340)		
Возмещение убытков к получению	0	1163
Доходы от реализации и выбытия основных средств	2487	1858
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	59	0
Прочие доходы	2505	106
Итого	5051,0	3127,0

9. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2020	2019
Прочие расходы (строка ф.2 2350)		
Госпошлина	31	32
Расходы по реализации и выбытию основных средств	94	1743
Возмещение убытков к оплате	0	0
	0	0
Прочие внереализационные расходы	0	0
Расходы по оплате банковских услуг	297	327
Прочие расходы исключаемые для налогообложения	2767	3992
Итого	3189,0	6094,0

10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанными сторонами ООО «Партнер логистик» являются основной управленческий персонал ООО «Партнер логистик». Директором Общества по состоянию до 20 апреля 2020 года являлась Любимова Е.Н. С 21.04.2020 и по состоянию на 31 декабря 2020 года директором общества назначена Лукоянова Е.В.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного директорату за 2020 и 2019 годы, составила 500 тыс.рублей и 267 тыс.рублей соответственно. Сумма вознаграждения складывается из дохода и страховых взносов :

За 2020г. – доход - 500 т.р.и страховые взносы - 73 т.р.

За 2019г. – доход - 204 т.р.и страховые взносы – 63 т.р.

Задолженность перед Любимовой Е.Н. и Лукояновой Е.В. по состоянию на 31.12.2019 г. и по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствовала.

Данные на 31.12.2019 года

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Основание для признания связанной стороной	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Задолженность на конец отчетного периода, тыс.руб.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.
Любимова Елена Николаевна	Единственный участник и бенефициар (100% в уставном капитале) ООО «Партнер логистик»	Оплата труда директора (включая взносы на обязательное социальное страхование)	267,00	-	-
ООО «ОРЕЛ»	Директором ООО «Партнер Логистик» является директор ООО «Орел» Любимова Елена Николаевна	Нет взаимодействия			
ООО «Меркурий»	Директором ООО «Партнер Логистик» является директор ООО «Меркурий» Любимова Елена Николаевна ,	Нет взаимодействия			-

Данные на 31.12.2020 года

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Основание для признания связанной стороной	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Задолженность на конец отчетного периода, тыс.руб.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.
Любимова Елена Николаевна	Единственный участник и бенефициар (100% в уставном	Оплата труда директора (включая взносы на обязательное социальное	88,00	-	-

	капитале) ООО «Партнер логистик» до 21.04.2020г.	страхование)			
ООО «ОРЕЛ»	Директором ООО «Партнер Логистик» являлась до 21.04.20г. директор ООО «Орел» Любимова Елена Николаевна	Нет взаимодействия			
ООО «Меркурий»	Директором ООО «Партнер Логистик» являлась до 21.04.20г. директор ООО «Меркурий» Любимова Елена Николаевна ,	Нет взаимодействия			

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2020 и 2019 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2020 года	31 декабря 2019 года	
Денежные средства и денежные эквиваленты			
Текущие счета в банках	201,00	87,0	
Касса	0	0	
Итого	201,00	87,00	

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Отсутствовали.

Директор ООО «Партнер логистик»

«22» » марта 2021 года



Ковалев С.А.