**Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Трансавто» за 2020 год**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Трансавто» зарегистрировано межрайонной ИФНС № 1 по Белгородской области 20.05.2005.

Свидетельство о государственной регистрации № 000797731, ИНН 3122504603, КПП 312201001, юридический адрес: 309850, Белгородская обл.,г. Алексеевка, ул. Магистральная, д. 15

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 9343334 (девять миллионов триста сорок три тысячи триста тридцать четыре) рубля (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- АО "ЭФКО ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ"— учредитель 75%-ной доли в уставном капитале;
- Удовин Геннадий Степанович — учредитель 25%-ной доли в уставном капитале занимает должность генерального директора организации;

1.3. Основной вид деятельности организации: Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами, ОКВЭД 49.41.2.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 632 человека.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Есть дочернее предприятие ООО «Сояагро» со 100% долей в уставном капитале.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Трансавто» утверждена приказом генерального директора Удовиным Г.С. от 30.12.2013. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материалов и других производственных запасов осуществляется по средневзвешенной цене приобретения, включающей все расходы по приобретению.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 30.04.2020 общим собранием участников ООО «Трансавто» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2019 год. , а также было принято решение полученную прибыль Общества за 2019г не распределять.

3.2. 28.10.2020 ООО «Трансавто» заключило договор лизинга с ООО «ВФС Восток» о приобретении основных средств. Сумма сделки — 226 139 616,83 (двести двадцать шесть миллионов сто тридцать девять тысяч шестьсот шестнадцать) рублей. Обязательства по оплате договора приняты на 48 (сорок восемь) месяцев с даты подписания акта приема-передачи предмета договора.

4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

**Доходы, полученные в 2020 г (руб)**

| Наименование показателя | за 2020 г |
|---|---|
| По основному виду деятельности «Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами» | 1 602 348 138 |
| По прочим видам деятельности | 39 745 |
| Прочие доходы | 112 050 141 |
| В т.ч реализация основных средств | 103 050 000 |

**Затраты по основному виду деятельности (руб)**

| Наименование показателя | за 2020 г |
|---|---|
| Амортизация основных средств | 318 698 215 |
| Материальные затраты | 585 423 793 |
| Расходы на оплату труда | 356 758 886 |
| Отчисления на социальные нужды | 108 162 476 |
| Командировочные расходы | 47 598 496 |
| Аренда помещений | 576 750 |
| Прочие затраты по основному виду деятельности | 199 815 692 |

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020

**Наличие и движение дебиторской задолженности (руб.)**

| Показатель | На начало года | | Изменение за период | | | Остаток на конец года | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Учтенная по договорам | Резерв | Поступило | Выбыло | | Текущая | Просроченная |
| | | | | Погашено | Списано | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность всего | 160 084 873 | | | | | 170 567 811 | - |
| В т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками | 55 310 764 | | 2 048 905 512 | 2 020 541 053 | | 83 675 223 | |
| Авансы выданные поставщикам | 49 840 342 | | 992 273 049 | 980 942 529 | | 61 170 862 | |

**Наличие и движение кредиторской задолженности (руб.)**

| Показатель | На начало года | Изменение за период | | Остаток на конец года |
|---|---|---|---|---|
| | | Поступило | Выбыло | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность всего | 164 355 534 | | | 208 402 392,77 |
| В т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 14 528 256 | 951 238 813 | 950 006 495 | 15 760 574 |
| Авансы полученные от покупателей | 53 771 974 | 1 595 253 196 | 1 525 810 057 | 123 215 113 |

**Наличие и движение заемных средств**

| Показатель | На начало года | Изменение за период | | Остаток на конец года |
|---|---|---|---|---|
| | | Поступило | Выбыло | |
| Долгосрочные | 1 000 000 | | | 1 000 000 |
| Краткосрочные | 64 000 000 | 91 102 823 | 50 676 019 | 104 426 804 |

**Наличие и движение финансовых вложений**

| Показатель | На начало года | Изменение за период | | | Остаток на конец года |
|---|---|---|---|---|---|
| | Учтенная по договорам | Поступило | Выбыло | | |
| | | | Погашено | Списано | |
| Долгосрочные - всего | 5 000 000<br>- | - | - | - | 5 000 000<br>- |
| | - | | | - | - |
| Краткосрочные - всего | 52 160 000 | 12 300 000 | 39 545 000 | | 24 915 000 |
| В т.ч. займы | 52 160 000<br>- | 12 300 000 | 39 545 000 | - | 24 915 000<br>- |

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря 2020 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 39 746 719 рублей (количество неоплаченных дней отпуска — 10 191 день.)

6.2. Резерв по сомнительным долгам не формируется, т. к. основными контрагентами по предоставленным услугам являются аффилированные компании группы ЭФКО.

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 13 %.

Списочная численность работников на 31.12.2020 — 632 чел.

Среднемесячная зарплата — 51 734 руб.

8. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2021 года и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов вследствие чего нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение, в котором находится Общество, с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Так же в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий, общество способно продолжить непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор ООО «Трансавто» Удовин Г.С.

30.03.2021