

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год Акционерное Общество «Автовокзалы и автостанции»

1. Общие сведения.

Акционерное Общество «Автовокзалы и автостанции» (АО «АвтоВАС») зарегистрировано Постановлением главы администрации Ленинского района г. Чебоксары от 30.12.1992 г. № 669/4, под регистрационным номером 618/1 368 401 1197. Внесено 25 октября 2002 года в Единый государственный реестр юридических лиц под регистрационным номером 1022101137233, свидетельство серии 21 № 000798573. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серии 21 № 000268015 от 23 апреля 2001 года. Юридический адрес: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пр. Мира, 78 «Д». Держателем реестра акционеров является ООО «Новый регистратор» Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. К. Иванова, 79/16, ИНН 7719263354

Уставный капитал на 31.12.2020 г. составляет 4183,89 тыс. рублей. Количество акций 278926. Номинальная стоимость 15 руб.

Уставной капитал между акционерами распределяется следующим образом:

Физические лица - 100 %.

Основными видами деятельности общества являются организация и осуществление пассажирских перевозок привлеченным и собственным автомобильным транспортом и прочая вспомогательная деятельность сухопутного транспорта, связанная с продажей билетов.

Общество имеет лицензию, выданную Управлением государственного автодорожного надзора по Чувашской Республике № АК – 21 – 000196 от 06.05.2019 г. на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами. Решением лицензирующего органа – на основании приказа Средне-Волжского межрегионального управления государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта Территориальный отдел государственного автодорожного надзора по Чувашской Республике от 06 мая 2019 года № 21.235-лиц лицензия предоставлена на срок бессрочно.

Дополнительными видами деятельности являются предоставление в аренду помещений, свободных от технологического процесса, оказание сопутствующих услуг населению на автовокзалах, автостанциях и прочие услуги, составляющие незначительный удельный вес в общем объеме продукции и услуг.

В 2020 году Общество не имело филиалов и представительств. Основным местом ведения деятельности является Чувашская Республика.

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составила 198 человек. Управление обществом до 21 февраля 2020 года осуществлялось генеральным директором Палеевой Т.В., имевшей право действовать в качестве единоличного исполнительного органа на основании Устава. С 21 февраля 2020 года управление обществом осуществляется генеральным директором Валеевым А.И. Генеральный директор без доверенности действует от имени общества, выдает доверенности на право представительства от имени общества, издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, а также утверждает штаты, заключает и расторгает трудовые договоры с работниками, представляет интересы общества, имеет право первой подписи, распоряжается имуществом общества для обеспечения его текущей деятельности, распоряжается фондами общества, организует ведение налогового и бухгалтерского учета и отчетности, принимает решения по вопросам, связанным с подготовкой,

созывом и проведением общего собрания участников общества, осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством или уставом общества к компетенции общего собрания участников общества.

Коллегиальным органом управления является Совет директоров, осуществляющий ежемесячный контроль над финансово-хозяйственной деятельностью общества, определение стратегии развития Общества, организация эффективной деятельности, обеспечение реализации прав и законных интересов Общества.

Ф.И.О.	Состав
Калинин Владимир Михайлович	Председатель Совета Директоров
Валеев Артур Ильдусович	Член Совета директоров
Кондратьева Любовь Борисовна	Член Совета директоров
Денуть Станислав Владимирович	Член Совета директоров
Николаев Роман Юрьевич	Член Совета директоров

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету (далее – ФСБУ), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

Первоначальная стоимость основных средств, приобретаемых обществом, формируется из суммы фактической стоимости приобретения. Организация устанавливает сроки полезного использования принимаемых к учету основных средств в соответствии с производительностью или мощностью, указанной в технической документации изготовителей, а также предполагаемого режима эксплуатации и с учетом классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1. Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы в течение отчетного периода, списывались с бухгалтерского баланса вместе с накопленной амортизацией. Амортизационные отчисления по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Все прибыли и убытки от реализации основных средств, включены в отчет о финансовых результатах.

В отчетном году были проведены работы по модернизации газопровода среднего давления на сумму 422 тыс. рублей, приобретен автомобиль AUDI Q5 на сумму 1 941 тыс. рублей, приобретены средства мобильной связи на общую сумму 167 тыс. руб. Сдавались в аренду 5% площадей земельных участков и 40% площадей зданий.

В составе долгосрочных финансовых вложений учтены акции АО «Канашский автовокзал» на сумму 1692 тыс. рублей, а так же денежные средства, выданные по договорам займа в размере 27 591 тыс. руб. В составе краткосрочных финансовых вложений учтены акции, приобретенные в рамках Договора о брокерском обслуживании с Банком ГПБ (АО) на общую сумму 23 084 тыс рублей,

Прочие внеоборотные активы по состоянию на 31 декабря 2020 года составили 746 тыс. руб., в том числе расходы на приобретение неисключительных прав на программы в сумме 746 тыс. руб.

Учет материально-производственных запасов осуществляется по цене приобретения. Производственные запасы, используемые в процессе производства, списываются на расходы общества по средней себестоимости.

На конец отчетного года числится дебиторская задолженность на сумму 7 157 тыс. руб., в том числе:

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков – 3 727 тыс. руб.;
- авансы, перечисленные контрагентам-поставщикам – 2 608 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность по прочим операциям – 2 969 тыс. руб.;
- величина резерва по сомнительным долгам - 2 147 тыс.руб.

На конец отчетного года числится кредиторская задолженность на сумму 14 777 тыс. руб., в том числе:

- авансы полученные – 1 217 тыс. руб.;
- кредиторская задолженность поставщикам и прочим кредиторам – 1 416 тыс. руб.;
- прочая кредиторская задолженность – 6 662 тыс. руб.

Выручка от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг отражается в бухгалтерском учете при соблюдении следующих условий:

- имеется право на получение выручки;
- существует уверенность в поступлении экономических благ в организацию;
- право собственности на продукцию перешло к покупателю;
- сумма выручки и расходы, которые произведены, могут быть определены.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);

- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;

- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;

- независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы.

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежемесячно. По состоянию на 31 декабря 2020 года проведена переоценка акций по текущей рыночной стоимости. Сумма переоценки составила 1 449 тыс рублей.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Займы, предоставленные под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на отдельном субсчете счета 58 "Финансовые вложения".

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

невозможность удержания имущества должника;

отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;

нарушение должником сроков исполнения обязательства;

значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (Строка 180 листа 02).

Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, либо организация-должник объявлена банкротом или ликвидирована, списываются на финансовые результаты Общества.

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.

Формирование ОДДС:

Используемые подходы:	
<ul style="list-style-type: none">• для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные и высоколиквидные финансовые вложения, легко обратимые в заранее известную денежную сумму и мало подверженные риску потери стоимости (п.5 ПБУ 23/2011). Временным критерием эквивалента денежных средств считается трехмесячный срок погашения или иной аналогично короткий срок. (МСФО (IAS) 7)
<ul style="list-style-type: none">• для классификации	Денежные потоки от текущих операций – это денежные

денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	<p>потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку.</p> <p>Денежные потоки от инвестиционных операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации.</p> <p>Денежные потоки от финансовых операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации.</p>
<ul style="list-style-type: none"> • для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте 	<p>Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу ЦБ России этой иностранной валюты к рублю на дату осуществления или поступления платежа. (п. 18 ПБУ 23/2011)</p>
<ul style="list-style-type: none"> • для свернутого представления денежных потоков 	<p>Денежные потоки отражаются свернуто в случаях:</p> <p>Взаимно обусловленные платежи</p> <p>Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.</p> <p>Денежные потоки транзитного характера перевозчиков в связи с осуществлением услуг по перевозке пассажиров</p>

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.	-	2 530	-	(2 530)	-
	5250	за 2019г.	606	2 72	(4)	(3 310)	-
в том числе: Вынос из-под дороги газопровода среднего давления , пролож к котельной АБК	5241	за 2020г.	-	422	-	22	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
А/м AUDI Q5 VIN WAUZZZ8R7GA090284 К 186 HC 21	5242	за 2020г.	-	1 941	-	1 94	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телефон сот. Samsung N985 Galaxy Note 20 Ultra White	5243	за 2020г.	-	7	-	75	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телефон сот.Apple iPhone 12 pro 256Gb gold	5244	за 2020г.	-	92	-	92	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
ДКП с. Красноармейское	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	22	-	22	-	-
Видеонаблюдение сертиф.(ПАВ)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	299	-	-	299	-
Видеонаблюдение сертиф.(ЦАВ)	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	28	1	-	295	-
Реконструкция котельной Ибреси	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	2	-	2	-	-
Трактор "Беларус" 82.1 №82023191 с фронтальным погрузчиком и ковшом(Пионер ПФН-038) в сборе	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	1 218	-	1 18	-
Прицеп КМЗ 7194 F5(3.5*1.5-2-х осный) 13" на колесах с тентом в комплекте		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	65	-	65	-
А/м Nissan Terrano VINZ8NHSNHGD60049434		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 010	-	1 010	-
Прилавок-витрина, прилавок для стол. приборов, каскабина, мармит 3 шт (инв.номер 00266)		за 2020г.	-	-	-	-	-

	за 2019г.	-	150	-	15	-
Камера холодильная 1,36*2,26*2,2м с моноблоком ALS-117 на 1 этаже на складе (инв.номер 00181)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	54	-	5	-
Шкаф пекарский ЭШ-2к на кухне (инв.номер 00208)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	40	-	40	-
М шина посудомоечная МПК-700К (инв номер 00296)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	93	-	93	-
Пароконвектомат ПКА 10-1/1ПМ (модель 2012г,парогенератор,10GN№1/1, все нерж.) (инв.номер 00294)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	87	-	87	-

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	5 0	422	-
в том числе: Газовое х во ЦАВ	5261	422	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5 71	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	1 745	-	117 735	(68 562)	-	-	1 449	52 367	-
	5311	за 2019г.	1 692	-	56	(3)	-	-	-	1 745	-
в том числе:											
Акции	5302	за 2020г.	1 692	-	90 119	(68 484)	-	-	1 449	24 776	-
	5312	за 2019г.	1 692	-	-	-	-	-	-	1 692	-
Займы	5303	за 2020г.	53	-	27 616	(78)	-	-	-	27 591	-
	5313	за 2019г.	-	-	56	(3)	-	-	-	53	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	420	-	-	(420)	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	56 500	-	-	(56 500)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 745	-	117 735	(68 562)	-	-	1 449	52 367	-
	5310	за 2019г.	1 692	-	56	(3)	-	-	-	1 745	-

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.	5 046	(2 239)	396 711		(392 453)						9 304	(2 147)
	5530	за 2019г.	6 326	(1 934)	184 159	(561)	(185 395)	(44)	256				5 046	(2 239)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	957		374 224		(371 454)						3 727	
	5531	за 2019г.	1 689		150 378		(151 100)	(10)					957	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	160		5 374		(2 926)						2 608	
	5532	за 2019г.	84		6 624		(6 548)						160	
Прочая	5513	за 2020г.	3 929	(2 239)	17 113		(18 073)						2 969	(2 147)
	5533	за 2019г.	4 553	(1 934)	27 157	(561)	(27 747)	(34)	256				3 929	(2 239)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	5 046	(2 239)	396 711		(392 453)			X	X	X	9 304	(2 147)
	5520	за 2019г.	6 326	(1 934)	184 159	(561)	(185 395)	(44)	256	X	X	X	5 046	(2 239)

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	594	7 548	(6 726)					1 416
	5581	за 2019г.	1 818	21 525	(22 747)	(2 000)				594
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 008	21 524	(22 315)					1 217
	5582	за 2019г.	9 273	34 453	(34 504)	(7 214)				2 008
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8 187	37 710	(40 415)					5 482
	5583	за 2019г.	9 081	70 322	(71 216)					8 187
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-					-
	5584	за 2019г.	-	-	-					-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-					-
	5585	за 2019г.	-	-	-					-
прочая	5566	за 2020г.	7 476	109 980	(110 792)					6 664
	5586	за 2019г.	5 395	773 717	(771 614)	(22 000)				7 476
	5567	за 2020г.	-	-	-			X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-			X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	18 265	176 762	(180 248)		X	X	X	14 779
	5570	за 2019г.	25 567	900 017	(900 081)		X	X	X	18 265

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 562	23 046
Расходы на оплату труда	5620	42 680	72 476
Отчисления на социальные нужды	5630	12 407	19 257
Амортизация	5640	9 195	11 972
Прочие затраты	5650	19 327	7 651
Итого по элементам	5660	87 171	134 402
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(173)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	87 171	134 229

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 260	3 367	(3 379)	-	2 248
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

7. Оценочные резервы и обязательства.

Расчетный размер оценочного обязательства по отпускам на 31.12.20 г. составил 2 248,4 тыс. руб. Принято решение создать резерв на оплату отпусков.

Проверкой финансовых вложений на предмет обесценения по состоянию на 31 декабря 2020 года признаки устойчивого снижения стоимости финансовых вложений не установлены.

Принято решение: резерв под обесценение финансовых вложений не создавать.

Существенная информация об условных обязательствах и условных активах, требующая раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями нормативных актов отсутствует.

По результатам инвентаризации и проверки материальных запасов, признаков, свидетельствующих о существенном обесценении запасов не установлено, основания для начисления резерва под обесценение МПЗ не возникли.

Общая сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.20 г. составляет 2 146,5 тыс. руб.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	306	298	474
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Расчеты по налогу на прибыль

9.1. Условный доход (расход)

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
4 020 тыс руб	20%	-804 тыс руб

9.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

5 190,00 тыс руб	20%	-1 038 тыс руб
------------------	-----	----------------

9.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

-10,00 тыс руб.	20%	-2 тыс руб
Текущий налог на прибыль		-1 844 тыс руб

9.4. Временные разницы, возникшие в прошлые отчетные периоды и повлекшие корректировку условного дохода (расхода) отчетного периода

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНО (ОНА)
-------------	-------	-----------------------------	-----------

Вычитаемые, в т.ч.	-	-	-
Налогооблагаемые, в т.ч.	-	-	-
ИТОГО			

9.5. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

9.6. Выбывшие отложенные налоговые активы и обязательства, списанные в связи с выбытием актива или обязательства

Выбывший актив обязательство		Выбывшее ОНО ОНА
Наименование	Величина	
-	-	-

Данные по ОНА и ОНО отражены в бухгалтерском балансе свернуто.

10. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2020 (руб.)	31.12.2019 (руб.)	31.12. 2018 (руб.)
Наличные денежные средства	1 193 388,90	706 235,65	1 008 369,74
Средства на расчетных счетах в рублях	36 681 111,66	1 135 621,81	20 332 280,95
Средства на специальных счетах в рублях, в т.ч. прочие специальные счета	13 526 395,19		
Средства на счетах в иностранной валюте			
Переводы в пути	919 928,77	1 374 197,59	4 252 465,74
Денежные эквиваленты, в т.ч. депозит		96 000 000	
ИТОГО	52 320 824,52	99 216 055,05	25 593 116,43
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования на отчетную дату	0,00	0,00	0,00

Денежные потоки транзитного характера перевозчиков в связи с осуществлением услуг по перевозке пассажиров отражаются свернуто.

11. Информация о возможности привлечения дополнительных денежных средств.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации в 2020 году отсутствовали. Общество не имело также открытых, но не использованных кредитных линий, денежных средств, которые могли быть получены на условиях овердрафта, не использованных поручительств третьих лиц, недополученных сумм займов.

12. Займы и кредиты.

Общество в 2020 году не имело займов и кредитов.

13. Информация о доходах и расходах.

Показатели по основному виду деятельности отражены в таблице:

Показатели	Единицы измерения	2020 год	2019 год	Темп падения
				%
Выручка от продажи билетов при перевозке пассажиров ч/з АВ(АС)ДКП	тыс. руб.	54 265,4	80 703,6	0,33
Себестоимость продажи билетов при перевозке пассажиров ч/з АВ(АС)ДКП	тыс. руб.	59 250,06	88 239,6	0,33

Структура выручки (нетто) от продаж товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) приведена в таблице:

Выручка по статьям	2019 год		2020 год	
	тыс.руб.	доля ,%	тыс.руб.	доля ,%
Выручка от продажи билетов при перевозке пассажиров ч/з АВ(АС)	80 703,60	57,50	54 265,40	58,55
Сдача в аренду помещений	27 430,70	19,60	25 440,20	27,45
Перевозка пассажиров собственным транспортом	12 888,10	9,20	-	-
Стоянка автобусов и других транспортных средств	7 762,40	5,50	5 524,10	5,96
Выручка от туалетов	5 400,20	3,80	3 948,90	4,26
Другие	6 123,70	4,40	3 509,30	3,79
ИТОГО	140 308,70	100	92 687,90	100

В состав прочих доходов включены:

(тыс. руб.)

	2019 год	2020 год
Доход от продажи ценных бумаг	-	70 169,44
Доходы от реализации основных средств	7 147,3	3 172,50
Штрафные санкции за нарушение условий договора	864,4	
Страховое возмещение	251,8	
Взыскание убытков	-	
Доходы прошлых лет (решения суда)	-	
Другие доходы	6 650,5	2 973,06
Итого	14 914,0	76 315,00

В составе прочих расходов отражены:

(тыс. руб.)

	2019 год	2020 год
Расход от продажи ценных бумаг	-	68 484,16
Налог на имущество	2 420,2	2 308,31
Услуги банка	2 046,3	1 721,55
Расходы от реализации имущества	2 022,8	628,27
Материальная помощь	852,9	17,00
Создан (увеличен) резерв по сомнительным долгам	560,8	-
Другие (прочие) расходы	2 631,6	7 100,0
Итого	10 534,6	80 259,00

14. Информация о собственном капитале.

Уставный капитал полностью оплачен и составляет 4 183 890 руб.

В 2020 году Общество не выпускало дополнительно акций. Все выпущенные акции полностью оплачены.

Базовая прибыль на одну акцию в 2020 году составила 8,37 рублей, 2019 году составила 42,79 рублей, 2018 году - 73,12 рублей, 2017 году – 39,26 рубля, 2016 году – 53,16 рубля, в 2015 году – 32,69 рублей. Общество не имеет привилегированных акций. Разводненная прибыль не рассчитывалась.

15. Информация о связанных сторонах.

Ф.И.О.	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %
Калинин Владимир Михайлович	Председатель Совета Директоров	12,11
Валеев Артур Ильдусович	Член Совета директоров	27,48
Кондратьева Любовь Борисовна	Член Совета директоров	0,0
Денуть Станислав Владимирович	Член Совета директоров	0,0
Николаев Роман Юрьевич	Член Совета директоров	0,0

Заинтересованное лицо – генеральный директор АО «АвтоВас», член Совета директоров АО «АвтоВас» Валеев Артур Ильдусович. Операций в отношении заинтересованного лица в 2020 году в Обществе не проводилось.

16. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, ответственному за принятие решений в Обществе:

Вид вознаграждения	Сумма (тыс. руб.)
Краткосрочные (уплаченные в течение отчетного периода и подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) в т.ч.:	859,50
Оплата труда	659,20
Ежегодный отпуск	0,0
Прочие платежи (лечение, медицинское обслуживание и т.п.)	0,0
Страховые взносы на произведенные выплаты	200,30
Итого:	

17. Иные сведения.

Экономическая среда. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Учитывая экономическую ситуацию, сложившуюся в результате объявленной пандемии и утвержденных Президентом РФ перечнем поручений по итогам обращения Президента к населению 25 марта 2020 года в связи с ситуацией, связанной с распространением новой коронавирусной инфекции на территории страны, у Общества сложилась ситуация, при которой факты хозяйственной деятельности отчетного года, оказали негативное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации. Общество подверглось существенным рискам: рыночным, правовым, страховым, региональным, и репутационным, в связи с ситуацией, связанной с распространением новой коронавирусной инфекции на территории страны.

Основным риском для хозяйственной деятельности Общества остается на протяжении ряда лет падение числа перевезенных пассажиров.

	2020	2019	2018
Кол-во пассажиров (тыс.)	2 251,1	3 539,4	3 944,3

В 2020 году перевезено на 1 288,3 тыс. чел., или на 36,4% меньше чем в 2019 году.

Темпы падения выручки от перевозок привели к снижению денежных потоков, в результате - к уменьшению прибыли от продаж. В 2020 году прибыль от продаж составила 5 516 тыс. руб., а в 2019 году – 6 080,0 тыс. рублей.

Следует отметить, что общество не имеет просроченной задолженности перед бюджетом, внебюджетными фондами и персоналом.

На конец отчетного периода Общество имеет для срочных расчетов денежные средства в кассе, на расчетных и прочих денежных счетах.

Организация не имеет просроченных и обесцененных финансовых активов.

АО «Автовокзалы и автостанции» намеревается продолжить свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Чрезвычайным фактом хозяйственной деятельности явилось резкое падение пассажиропотока в результате объявленного режима самоизоляции как меры борьбы с коронавирусной инфекцией, последствием чего явилось снижение выручки от основного вида деятельности на 33%.

В учетную политику на 2020 год по сравнению с 2019 изменения не вносились.

Информации по прекращаемой деятельности:

В 2020 году принято решение о прекращении деятельности по перевозке пассажиров собственным транспортом по рекомендации совета директоров (протокол №3 от 16.07.2019 г.) в связи с нерентабельностью этого вида деятельности.

Совет директоров Общества, учитывая финансово-хозяйственную деятельность в отчетном году и рассмотрев на заседании предварительные итоги деятельности за 2020 год, учитывая что:

потеря выручки 2020 к 2019 году составила 42,34% (по факту 33%)

потеря пассажиропотока 2020 к 2019 году составила 39,07%

потеря обслуженных рейсов 2020 к 2019 году составила 24,03%

междугородные перевозки 2020 к 2019 году сократились на 46,08%

межобластные перевозки 2020 к 2019 году сократились на 44,07%

пригородные перевозки 2020 к 2019 году сократились на 28,19%, принял решение

(Протокол №5 от 18.11.2020,) :

1. Отказаться от деятельности по оказанию услуг по организации и осуществлению перевозок пассажиров на внегородских автобусных маршрутах;
2. Определить основным предметом деятельности : приобретение, строительство, продажа (в т.ч. в интересах третьих лиц) , сдача в аренду, субаренду жилых и нежилых помещений, движимого и недвижимого имущества, осуществление риэлторской деятельности.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты, которые оказали или могущие оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не возникли.

Совместная деятельность:

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

В отчетном периоде существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам, не обнаружены и исправления не производились.

Руководитель

А.И. Валеев

«31» марта 2021 года