Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма *«ГРАНД-АУДИТ»*

Аудиторское заключение независимого аудитора

за 2020 год

О годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ"

составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику
Общества с ограниченной ответственностью
"СЕВТРАНСТРЕСТ"

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ" (ООО "СЕВТРАНСТРЕСТ", ОГРН 1149204012275, ИНН 9203001609, Российская Федерация, 299012, Севастополь г, Паршина ул., дом 6/ 5, далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО "СЕВТРАНСТРЕСТ"по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В аудиторском заключении за 2019 год, выданным Обществом с ограниченной ответственностью «Аудиторской фирмой «Гранд-Аудит» выражено мнение с оговоркой в отношении годовой бухгалтерской отчетности ООО "СЕВТРАНСТРЕСТ" за 2019 год. Основанием для выражения мнения с оговоркой послужило следующее обстоятельство:

Основные средства Общества отражены в балансе в сумме 77 224 тыс. руб. Общество отразило основные средства по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на их приобретение без учета налога на добавленную стоимость, предъявленного при их приобретении. Общество приобрело эти основные средства, и использовала их полностью в деятельности, не подлежащей налогообложению налога на добавленную стоимость (деятельность по перевозке пассажиров городским пассажирским транспортом общего пользования). Данные бухгалтерского учета Общества свидетельствуют о том,

что, если бы Общество отразило основные средства по первоначальной стоимости с учетом налога на добавленную стоимость, их балансовая стоимость составляла бы на отчетную дату по меньшей мере на 4 412 тыс. руб. больше. Следовательно, дебиторская задолженность уменьшилась бы на 2 773 тыс. руб., а чистая прибыль увеличилась бы на 1,639 тыс. руб.

Данный вопрос, послуживший причиной выражения модифицированного мнения, остался нерешенным в 2020 году.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение.

Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Общества с ограниченной ответственностью «Голден Фиш», которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение (директор) _____ О.В. Кривоносенко



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Гранд-Аудит»
ОГРН 1025500540196
Адрес: 299045, г. Севастополь,
внутригородская территория города
федерального значения Гагаринский муниципальный
округ улица Ерошенко д. 12, к.4

Член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»
ОРНЗ 11206073924

Дата 30 марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ"**	по ОКПО	00210275		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9203001609		
Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и в пригородном сообщении**	по ОКВЭД 2	49.31.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
299012, Севастополь г, Паршина ул, д. № 6/5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "ГРАНД-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5501060803
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1025500540196

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	42	23
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	69 992	77 224	43 715
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 014	35	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	71 006	77 300	43 738
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	10 287	8 235	3 016
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 414	2 267
	Дебиторская задолженность	1230	18 797	16 488	8 142
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	5 961	2 989
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 525	6 027	54 963
	Прочие оборотные активы	1260	8 583	10 907	2 111
	Итого по разделу II	1200	57 192	49 033	73 488
	БАЛАНС	1600	128 198	126 333	117 226

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 035	8 035	8 035
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	72 223	83 814	82 250
	в том числе: дивиденты		-	4 953	-
	Итого по разделу III	1300	80 258	91 849	90 285
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 794	1 254	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 794	1 254	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	25 185	270	4 475
	Кредиторская задолженность	1520	18 170	32 959	22 467
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 792	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	45 146	33 229	26 942
	БАЛАНС	1700	128 198	126 333	117 226

Руководитель _____ (подпись) Гурков Олег Владимирович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ"	по ОКПО	00210275		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9203001609		
Вид экономической деятельности: Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и в пригородном сообщении	по ОКВЭД 2	49.31.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	119 931	130 072
	Себестоимость продаж	2120	(191 728)	(150 853)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(71 797)	(20 781)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(15 865)	(16 598)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(87 662)	(37 379)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	90 732	54 735
	Прочие расходы	2350	(12 917)	(7 908)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(9 847)	9 448
	Налог на прибыль	2410	(1 743)	(2 046)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(650)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 092)	(1 028)
	Прочее	2460	(1)	(903)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(11 591)	6 499

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(11 591)	6 499
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Гурков Олег Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ"**	по ОКПО	00210275		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9203001609		
Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и в пригородном сообщении**	по ОКВЭД 2	49.31.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	8 035	-	-	-	82 249	90 284
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 501	6 501
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 501	6 501
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 935)	(4 935)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 935)	(4 935)

ПРОШНУРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	8 035	-	-	-	83 814	91 849
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(11 591)	(11 591)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(11 591)	(11 591)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	8 035	-	-	-	72 223	80 258

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	80 258	91 849	90 284

Руководитель _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПРОШИТО
ООО "Аудиторская фирма "Гран-Аудит"

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ"

(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	-	42	23
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	69 992	77 224	43 715
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 014	35	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	10 287	8 235	3 016
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 414	2 267
Дебиторская задолженность*	1230	18 797	16 488	8 142
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	5 961	2 989
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 525	6 027	54 963
Прочие оборотные активы	1260	8 583	10 907	2 111
ИТОГО активы	-	128 198	126 333	117 226
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 794	1 254	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	25 185	270	4 475
Кредиторская задолженность	1520	18 170	32 959	22 467
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 792	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	47 940	34 484	26 942
Стоимость чистых активов	-	80 258	91 849	90 284

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

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СЕВТРАНСТРЕСТ"	по ОКПО	00210275		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9203001609		
Вид экономической деятельности: Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и в пригородном сообщении	по ОКВЭД 2	49.31.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	255 326	236 420
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	111 651	120 506
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	143 675	115 914
Платежи - всего	4120	(265 580)	(223 523)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(142 580)	(100 876)
в связи с оплатой труда работников	4122	(52 143)	(49 002)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 005)	(1 844)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(69 852)	(71 801)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 254)	12 897
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 109
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	58
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	1 051
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 220)	(53 715)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(48 034)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 220)	(5 681)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 220)	(52 606)

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд Аудит"

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	27 253	1 478
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	27 253	1 478
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 281)	(10 705)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(4 935)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 800)	(5 683)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(481)	(87)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	24 972	(9 227)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13 498	(48 936)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 027	54 963
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 525	6 027
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гурков Олег Владимирович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «СЕВТРАНСТЕСТ» ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «СЕВТРАНСТЕСТ» учреждено в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом об «обществах с ограниченной ответственностью».

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СЕВТРАНСТРЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «СЕВТРАНСТРЕСТ»
ИНН/КПП	9203001609/920301001
ОГРН	1149204012275
Адрес местонахождения	299012, г.Севастополь, ул. Паршина, дом 6-А
Директор	Гурков Олег Владимирович
Главный бухгалтер	Севрук Татьяна Викторовна
Размер уставного капитала	8 034 838 рублей
Среднегодовая численность работающих за отчетный период	243
Основные виды деятельности	49.31.21 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: внутригородские и пригородные перевозки пассажиров

Уставный капитал оплачен полностью.

ООО «СЕВТРАНСТРЕСТ» зарегистрировано 03.06.2002г. Свидетельство о внесении сведений в Единый государственный реестр юридических лиц выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя.

ООО «СЕВТРАНСТРЕСТ» представительств и филиалов не имеет.

ООО «СЕВТРАНСТРЕСТ» имеет обособленное подразделение по адресу: 299055, г. Севастополь, Городское ш,1, на отдельный баланс деятельность подразделения не выводилась, деятельность в обособленном подразделении с 01.03.2019г. не ведется.

Конечным бенефициаром ООО «СЕВТРАНСТРЕСТ» является Пигулевская Наталья Васильевна с долей в уставном капитале 100%.

Аудитором является ООО «АФ «Гранд-Аудит» (ИНН 5501060803). Место нахождения: РФ, г. Севастополь, ул. Ерошенко д.12, к.4. Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11206073924.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Севтранстрест» подготовлена в соответствии с концепцией достоверного представления и подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, предназначенной для удовлетворения общих потребностей в финансовой информации широкого круга пользователей, которая включает бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях в капитале и отчет о движении денежных средств, а также пояснения к ним.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ,; Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. № 34н; Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н); Приказа Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

Перед составлением годовой отчетности, проведена инвентаризация расчетов и имущества – Инвентаризационные ведомости от 31.12.2020 года. Результаты инвентаризаций оформлены надлежащим образом. Расхождений между данными учета и фактическим наличием имущества и расчетов не установлено. Вся краткосрочная кредиторская и дебиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется автоматизировано, с применением бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3» и применяется рабочий план счетов, разработанный предприятием.

Хозяйственные операции оформляются типовыми первичными документами, Общество предоставляет бухгалтерскую отчетность учредителю, органам статистики, ИФНС по утвержденным формам, в тыс. рублей.

Организация и осуществление внутреннего контроля применительно к ведению бухгалтерского учета, в том числе составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, оценка рисков призвана выявлять риски, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности. В ходе такой оценки рассматривается вероятность искажения учетных и отчетных данных исходя из следующих допущений:

а) возникновение и существование: факты хозяйственной жизни , отраженные в бухгалтерском учете, имели место в отчетном периоде и относятся к деятельности экономического объекта;

б) полнота: факты хозяйственной жизни, имеющие место в отчетном периоде и подлежащие отнесению к этому периоду, фактически отражены в бухгалтерском учете;

в) права и обязательства: имущество, имущественные права и обязательства экономического субъекта, отраженные в бухгалтерском учете, фактически существуют;

г) оценка и распределение: активы, обязательства, доходы и расходы отражены в правильном стоимостном измерении на соответствующих счетах бухгалтерского учета и в соответствующих регистрах бухгалтерского учета;

д) представление и раскрытие: данные бухгалтерского учета представлены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Применительно к ведению бухгалтерского учёта применяются следующие процедуры внутреннего контроля

а) документальное оформление;

б) подтверждение соответствия между объектами (документами) или их соответствия установленным требованиям;

в) санкционирование (авторизация) сделок и операций, обеспечивающее правомочности совершения их;

г) сверка данных;

д) разграничение полномочий и ротация обязанностей;

е) процедуры контроля фактического наличия и состояния объектов, в том числе физическая охрана, ограничение доступа, инвентаризация;

ж) надзор, обеспечивающий оценку достижения поставленных целей или показателей, соблюдения установленных сроков составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;

з) процедуры, связанные с компьютерной обработкой информации и информационными системами.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

В 2020 году применяется учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденная приказом № 82/1 от 28.12.2019г.. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Трайд-Аудит"

фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Амортизация объектов основных средств начисляется по группам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» линейным способом.

По основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником (ПБУ 6/01 п.18). При начислении амортизации применяется линейный способ. Активы в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на последнее число отчетного периода. Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которым относятся данные начисления.

Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 применяется.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков создается.

Доходы и расходы признаются методом начисления. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг. Остальные доходы являются прочими доходами. Расходами признаются любые затраты при условии, что они произведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода. Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности предприятия подразделяются на расходы, связанные с производством и реализацией и прочие расходы (ПБУ 5/01 п.16).

Управленческие расходы признаются в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году их признания.

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении основных средств приведена в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, и является пояснением к строке 1150 "Основные средства» Бухгалтерского баланса. В таблице 2.1 раскрыта информация о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец периода, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период.

4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

На 31 декабря 2020 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 791 966,59 рублей, срок исполнения — 2021 год.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

5. ЗАПАСЫ

Информация о запасах приведена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, которая является пояснением строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Резерв под снижение стоимости материалов в отчетном периоде не создается.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Таблица 5.1 в Пояснениях раскрывает информацию о величине дебиторской задолженности на начало и конец периода, поступлении и выбытии дебиторской задолженности. Данная таблица является пояснением к строке 1230 "Дебиторская задолженность" Бухгалтерского баланса.

Вся краткосрочная дебиторская задолженность является текущей, по результатам инвентаризации дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам сумме 2 038 тыс. руб. Данная информация раскрыта в Таблице 5.1 Пояснений.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) бухгалтерского баланса, в том числе, отражены денежные средства в сумме 19 525 тыс. руб. , из них на конец отчетного периода остаток денежных средств в кассе предприятия 215 тыс. руб., на расчетных счетах 19 310 тыс. руб.

9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала составляет 8 035 тыс. руб.

10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Общество производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденным Приказом Минфина России N 10н, ФКЦБ России N 03-6/пз.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020 года составила 79 893 тыс. руб. (п.6 Порядка оценки стоимости чистых активов)

11. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Таблица 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах является пояснением к строке 1520 "Кредиторская задолженность" разд. V Бухгалтерского баланса. В таблице раскрывается информация о величине кредиторской задолженности на начало и конец периода, ее возникновении и выбытии в разрезе видов имеющейся задолженности (абз. 10 п. 27 ПБУ 4/99, п. 2, абз. 2, 5 п. 17 ПБУ 15/2008).

Вся краткосрочная кредиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Общество в 2020г заключило договор с Банком РНКБ (ПАО) 414.94/20-НКЛ-ВД от 29.07.2020 г., о льготном кредитовании, поддержка малого и среднего бизнеса при COVID-2019 в размере 24 914 995,60 руб.

Заемных беспроцентных средств у Общества 270 тыс. руб. с плановым погашением до 31.12.2021г.

13. ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ

У Общества имеется обеспечение по исполнению государственного контракта № 6/19 от 26.02.2020г. на сумму 35 216 тыс.руб. в виде банковской гарантии № 74БГ/2019 от 21.02.2019г., от банка ООО «Первый Клиенский Банк» .

14. ЛИЗИНГОВОЕ ИМУЩЕСТВО

У Общества имеются обязательства перед лизинговыми компаниями на сумму 15 189тыс. руб.

15. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2020г. составляют 2 794 тыс. руб..

16. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Отложенные налоговые активы на 31.12.2020г. составляют 1 044 тыс. руб.. Нормы ПБУ №18/02 от 19.11.02 применяются.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

17. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Для исчисления налога на прибыль организация применяет метод начисления. Учет расчетов по налогу на прибыль.
Применяемые в 2019 году ставки:

6% - по деятельности СЭС

20% - по остальным видам.

Налог на прибыль за 2020 год составил 625 981 тыс. руб

18. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ (СТРОКИ 2110,2120,2210,2220 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Выручка от продажи услуг за 2020 год составила 119 536 тыс. руб. Себестоимость продаж составила 191 728 тыс. руб.. Управленческие расходы составили 15 865 тыс. руб., прочие расходы 11 185 тыс. руб.. Прочие доходы составили: 90 708 тыс.руб. в состав прочих доходов включена сумма полученной субсидии 73 577 тыс. руб., на возмещение затрат на перевозку льготных категорий граждан и субсидию в размере 7 909 тыс.руб. для частичной компенсации расходов, которые связаны с ведением деятельности в условиях пандемии COVID-19 на сохранение занятости и оплаты труда своих работников за апрель-май 2020 года. Чистая прибыль за 2020 год составила (11 956) тыс. руб.

В таблице 6 (в приложении) представляется информация о составе затрат на производство и расходов на продажу в разрезе элементов затрат: перечень элементов затрат, по которым группируются расходы по обычным видам деятельности. Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 «Себестоимость продаж», 2120 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о прочих расходах приведена по стр. 2350 Отчета о финансовых результатах. В составе прочих расходах отражены расходы на услуги банка, расходы по оплате госпошлины, расходы связанные со штрафами Ространснадзора и ГИБДД, приобретение питьевой воды, материалы приобретенные для ремонта кабинетов. Списание НДС на прочие расходы.

20. СЭЗ

Общество является участником свободной экономической зоны: Договор № 196 от 05.10.2016г. Внесено в реестр с 14.10.2016 года.

21. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты не производились.

22. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

На 31.12.2020г. деятельность ООО «Севтранстрест», владея 100% доли уставного капитала, контролирует Пигулевская Наталья Васильевна

Операции со связанными сторонами

тыс.руб.

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций	Задолженность на 31.12.2020г.	Форма расчетов, сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям
1	2	3	4	5	6
ПАО «Севастопольское АТП 14369»	Акционер Пигулевская Н.В.,	Предоставленн беспроцентный займ	3 503	3 503	Безналичная/Возврат займа до 31.12.22г.

Исполнительным органом Общества является Директор Гурков Олег Владимирович, дополнительное соглашение от 01.02.2021г к трудовому договору № 863 от 03.12.2018 года заключен в соответствии с Российским законодательством и уставом Общества.

Вознаграждение представителей основного управленческого персонала составляет 1085 тыс.руб. за 2020 год в качестве оплаты труда.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

23. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ВЛИЯНИИ НА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ ВСПЫШКА ВИРУСНОЙ ИНФЕКЦИИ COVID-19

1. Общество получило субсидию для частичной компенсации расходов, которые связаны с ведением деятельности в условиях пандемии COVID-19 на сохранение занятости и оплаты труда своих работников за апрель-май 2020 года. Размер субсидии составил 7 909 тыс.руб. руб. (величина федерального МРОТ (12 130 рублей) умноженная на: количество работников в марте-апреле 2020 года.
2. Вспышка вирусной инфекции COVID-19 оказала влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества в течении 2020 года, в связи с введением режима повышенной готовности (Указ Губернатора № 14-УГ от 17.03.2020г) и распоряжением департамента транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры об ограниченном времени движения транспортных средств при реализации мер профилактики и контроля распространения короновирусной инфекции произошло снижение пассажиропотока.

3. COVID-19 оказал негативное влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в период с апреля по май 2020 г..

4. Общество подтверждает, что события в связи с COVID-19 не способны оказать влияние на достоверность показателей нашей бухгалтерской (финасовой отчетности) за 2020 год, а так же на восприятие этой отчетности потенциальными пользователями.

В пояснительной записке за 2019 г. в разделе «События после отчетной даты» описывали, следующее: «в своем устном поручении правительство г.Севастополя отметило, что, с целью недопущения банкротства предприятий в связи с резким падением пассажиропотока, выплаты по госконтрактам будут сохранены». Но выплаты в прежнем размере не сохранились. Оплаты производили за выполненные рейсы. Данный факт повлиял на финансово-хозяйственную деятельность Общества, в связи с чем Общество по итогам 2020г. получило убытки на сумму – 11 591 тыс.руб., выручка по сравнению с 2019г. снизилась на 8%. По результатам 2020г. увеличилась себестоимость по отношению к 2019г. на 20% , в связи с увеличением затрат на профилактические мероприятия COVID-2019, снижением пассажиропотока, повышением цен на запасные части, страховки ОСАГО.

Учитывая вышеизложенную ситуацию, но несмотря на это Общество планирует исполнять обязательства перед Заказчиком, Поставщиками, Покупателями в обусловленный срок в полном объеме.

«26» марта 2020г.

Директор ООО «Севтранстрест» _____ Гурков О.В.

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	97	(55)	-	(25)	72	(17)	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	46	(23)	51	-	-	(32)	-	-	-	97	(55)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	97	(55)	-	(25)	72	(17)	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	46	(23)	51	-	-	(32)	-	-	-	97	(55)

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	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "Аф "Гранд-Аудит"

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	-	1	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

ПРОДУДИРОВАНО
ООО "Аф "Гранд-Аудит"

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: Windows 10 Pro 64 Russian 1pk DSP OEI DVD (FQC-08909) установочный комплект	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПП Windows Svr Std 2012 R2x64 Russian 1pk	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Windows 10 Pro 64 Russian 1pk DSP OEI DVD (FQC-08909) установочный комплект ЮТ68	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Windows 10 Pro 64 Russian 1pk DSP OEI DVD (FQC-08909) неисключит право ЮТ67	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-
Windows 10 Pro 64 Russian 1pk DSP OEI DVD (FQC-08909) неисключит право ЮТ62	5185	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Microsoft Office 2016 (Home and Bussiness BOX no DVD/ card only)	5186	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
Microsoft Office 2016 (Home and Bussiness BOX no DVD/ card only) ЮТ69	5187	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПРОШНУРОВАНО
ООО "Д-Аудит"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	111 216	(33 992)	22 790	-	-	(30 026)	-	-	134 010	(64 018)
	5210	за 2019г.	56 811	(13 096)	54 389	(358)	358	(21 254)	-	-	111 216	(33 992)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	110 439	(33 549)	22 699	-	-	(29 872)	-	-	133 142	(63 421)
	5211	за 2019г.	56 711	(12 763)	54 086	(358)	358	(21 145)	-	-	110 439	(33 549)
Здания	5202	за 2020г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	38	(38)
	5212	за 2019г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	38	(38)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	332	(99)	91	-	-	(94)	-	-	424	(194)
	5213	за 2019г.	112	(70)	221	-	-	(29)	-	-	332	(99)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	407	(306)	-	-	-	(60)	-	-	407	(366)
	5214	за 2019г.	325	(264)	82	-	-	(42)	-	-	407	(306)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

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.	-	22 790	-	(22 790)	-
	5250	за 2019г.	-	54 440	(52)	(54 389)	-
в том числе: SSD 2.5 Samsung 850 Basic 120Gb	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	7	7	-	-

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	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

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	5 954	5 101	3 115
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 _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

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	-	5 961	2 989

Руководитель _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	8 235	-	293 772	(291 720)	-	-	X	10 287	-
	5420	за 2019г.	3 016	-	217 773	(212 554)	-	-	X	8 235	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	8 235	-	86 179	(84 127)	-	-	84 873	10 287	-
	5421	за 2019г.	3 016	-	66 919	(61 700)	-	-	9 266	8 235	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	207 593	(207 593)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	150 853	(150 853)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "АФ "Гранд-Аудит"

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 _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	18 487	(1 999)	13 291	-	(11 609)	-	-	-	657	10	20 834	(2 038)
	5530	за 2019г.	8 142	-	13 266	-	(11 822)	(85)	-	-	45	376	18 487	(1 999)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	9 763	(1 999)	6 850	-	(6 184)	-	-	-	-	-	10 429	(2 038)
	5531	за 2019г.	8 235	-	8 850	-	(7 322)	-	-	-	-	-	9 763	(1 999)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 135	-	417	-	(782)	-	-	-	-	-	769	-
	5532	за 2019г.	1 236	-	809	-	(825)	(85)	-	-	-	-	1 135	-
Прочая	5513	за 2020г.	7 589	-	6 024	-	(4 643)	-	-	-	657	10	9 636	-
	5533	за 2019г.	7 071	-	3 607	-	(3 510)	-	-	-	45	376	7 589	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	18 487	(1 999)	13 291	-	(11 609)	-	-	X	X	X	20 834	(2 038)
	5520	за 2019г.	8 142	-	13 266	-	(11 822)	(85)	-	X	X	X	18 487	(1 999)

ПРОАУДИРОВАНО
ООО "Аф "Гранд-Аудит"

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	-	-	-	-	-	-
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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	32 959	42 440	71	(32 308)	-	-	182	10	43 355
	5580	за 2019г.	22 467	5 269	171	(7 368)	-	-	45	376	32 959
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 201	15 677	-	(741)	-	-	-	-	17 137
	5581	за 2019г.	738	2 163	-	(701)	-	-	-	1	2 201
авансы полученные	5562	за 2020г.	70	(1)	-	(60)	-	-	-	-	9
	5582	за 2019г.	58	24	-	(12)	-	-	-	-	70
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 856	12	71	(1 133)	-	-	163	-	969
	5583	за 2019г.	528	1 629	170	(873)	-	-	42	360	1 856
кредиты	5564	за 2020г.	-	24 915	-	-	-	-	-	-	24 915
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	270	1 800	-	(1 800)	-	-	-	-	270
	5585	за 2019г.	4 475	1 478	-	(5 683)	-	-	-	-	270
прочая	5566	за 2020г.	10	37	-	(19)	-	-	19	10	57
	5586	за 2019г.	114	(25)	1	(99)	-	-	3	15	10
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	32 959	42 440	71	(32 308)	-	X	X	X	43 355
	5570	за 2019г.	22 467	5 269	171	(7 368)	-	X	X	X	32 959

ПРОШНУРОВАНО
ООО "АФ "Грант-Аудит"

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 _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	82 829	61 416
Расходы на оплату труда	5620	47 453	44 287
Отчисления на социальные нужды	5630	5 302	5 629
Амортизация	5640	30 043	21 248
Прочие затраты	5650	41 965	34 871
Итого по элементам	5660	207 592	167 451
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	207 592	167 451

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

Руководитель _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	-	3 710	(1 780)	(139)	1 792
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПРОШИТО
ООО "Гранд-Аудит"

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	35 216	35 216	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Гурков Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	7 909		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	7 909		-	
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) Гурков Олег Владимирович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.