

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Краснополянская автоколонна»
за 2020 год

1. Основные сведения об обществе за 2020 год

- 1.1. Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Краснополянская автоколонна».
- 1.2. Сокращенное фирменное название:
ООО «Краснополянская автоколонна».
- 1.3. Место нахождения и почтовый адрес:
612950 Кировская область, Вятскополянский район, пгт. Красная Поляна, ул. Молодежная 2а
- 1.4. Сведения государственной регистрации общества, дата:
 - в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», ст. 57 ГК РФ, постановлением Администрации Вятскополянского района Кировской области № 66 от 30.01.2017г. ООО «Краснополянская автоколонна» создано в ходе реорганизации путем преобразования ОАО «Красно - Полянская автоколонна».
 - зарегистрировано 04.07.2017г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Кировской области за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) – 1174350010515;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 4307019432.
- 1.5. Среднесписочная численность работников за 2020 год составила:
 - 33 человек.
- 1.6. Филиалы и представительства общества:
 - филиалов и представительств общество не имеет.
- 1.7. Сведения об участниках общества:
 - муниципальное казенное учреждение администрация Вятскополянского района Кировской области
- 1.8. Сведения о стоимости долей участников общества:
 - единственный участник общества муниципальное казенное учреждение администрация Вятскополянского района Кировской области
- 1.9. Уставной капитал общества:
Уставной капитал общества 3456 тыс. рублей, что составляет 100%.
- 1.10. Информация о составе Наблюдательного Совета общества:
 - Донских Зоя Шамшадовна - председатель Вятскополянской районной Думы;
 - Ворончихина Ирина Николаевна - начальник управления экономического развития администрации района;
 - Габдулбаров Рамис Раисович - заместитель главы администрации Вятскополянского района по жизнеобеспечению;
 - Санникова Ирина Владимировна - заведующая юридическим отделом администрации района;

Паурова Ольга Алексеевна - начальник управления земельно-имущественных отношений администрации Вятскополянского района.

1.11. Информация о единоличном исполнительном органе общества:

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества в лице генерального директора.

В период с 19.10.2018г. по 09.01.2019 генеральным директором являлся Селезнев Алексей Геннадьевич (Протокол заседания Наблюдательного совета от 17.10.2018 №55).

С 01.02.2019 по 31.01.2020г. принят по срочному договору Овечкин Владимир Александрович (Протокол заседания Наблюдательного совета от 29.01.2019 №56).

С 18.02.2019г обязанности генерального директора возложены на Селезнева Алексея Геннадьевича (Протокол заседания Наблюдательного совета от 15.02.2019г №57, 18.03.2019г №58, 19.04.2019г №59)

С 20.05.2019г по настоящее время должность генерального директора по срочному договору занимает Овечкин Владимир Александрович (Протокол заседания Наблюдательного совета от 14.05.2019 №60).

1.12. Дочерние и зависимые общества:

- дочерних и зависимых хозяйственных обществ общество не имеет.

1.13. Виды деятельности общества:

Основными видами деятельности ООО «Краснополянская автоколонна» являются:

- деятельность сухопутного пассажирского транспорта: внутригородские и пригородные перевозки пассажиров транспортом общего пользования по единым тарифам за проезд, установленными органами местного самоуправления, в том числе с предоставлением всех льгот на проезд, утвержденных в установленном порядке.

- перевозка пассажиров автомобильным и иными транспортными средствами по заказам (коммерческие рейсы)

2. Информация о лицензиях общества

Лицензии серии ДА №028629 за регистрационным номером АСС-43-350978 от 11.05.2006 переоформлена на основании приказа Межрегионального УГАДН по Кировской области и Республике Марий Эл Федеральной службой по надзору в сфере транспорта от 10.05.2016г №43.71л, бессрочно.

Лицензия серия ДА № 160917 за регистрационным номером АК-43-000425 от 21.08.2019г, приказ Приволжского межрегионального управления автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта (Территориальный отдел государственного автодорожного надзора по Кировской области) от 21.08.2019г №43.534-лиц, бессрочно.

3. Основные сведения об учетной политике

Бухгалтерский учет в 2020 г. ведется в соответствии с действующим законодательством на основании приказа об учетной политике предприятия от 30.12.2019 г.

Принятая Обществом учетная политика, а также дополнения и изменения к ней, применяются последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

4. Информация о системах налогообложения общества

4.1. В соответствии с главой 26.3 НК РФ и Решением Вятскополянской районной Думы от 24.10.2007г. № 60 (с изм. от 26.11.2008 №70, от 25.11.2009 №54, от 21.04.2010 №16, от 27.10.2010 №50) в целях налогообложения ООО «Краснополянская автоколонна» переведена по основному виду деятельности, «оказание автотранспортных услуг по перевозке пассажиров

и грузов осуществляющих организациями на праве собственности и ином праве (пользования, владения или распоряжения) не более 20 транспортных средств», на систему налогообложения в виде единого налога на вмененный доход (ЕНВД).

4.2. Виды деятельности не облагаемые ЕНВД с 04.07.2017 г переведены на упрощенную систему налогообложения (УСН) с налогооблагаемой базой исчисления «Доход».

4.3. Размеры ставок основных налогов, уплачиваемых в 2020 году, составили:

- ЕНВД – 15%;

- УСН – 6%.

5. Основные технико-экономические и финансовые показатели по предприятию за 2020г

п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	
1	Количество автобусов находящихся в эксплуатации по состоянию на 31.12.2020 г.	шт.	12
2	Перевезено пассажиров	тыс. пасс	148,5
3	Пассажирооборот	тыс. пас/км	1984,6
4	Фонд заработной платы	тыс. руб.	9643,6
5	Среднемесячная заработная плата	руб.	24350,0
6	Доходы в т.ч.	тыс. руб.	7918,3
	от пассажирских перевозок, деятельность облагаемая ЕНВД		7918,3
7	Расходы в т.ч.	тыс. руб.	19776,0
	ГСМ		3606,3
8	Себестоимость пассажирских перевозок (ЕНВД)	тыс. руб.	15788,0
9	Управленческие расходы	тыс. руб.	3988,0
10	Дебиторская задолженность	тыс. руб.	34,0
11	Кредиторская задолженность в т.ч.	тыс. руб.	3575,0
	задолженность поставщикам		362,6
	задолженность по з/плате		299,6
	задолженность в бюджет в т.ч.		993,5
	УСНО		3,7
	транспортный налог		61,3
	ЕНВД		54,2
	налог на доходы физических лиц		874,2
	задолженность перед внебюджетными фондами в т.ч.		1539,1
	ПФР		1100,4
	мед. страхование		255,1
	ФСС (материнство)		148,3
	ФСС (травматизм)		35,3
	задолженность по Исполнительному производству		238,8
	прочие кредиторы		141,4
12	Резерв по предстоящим отпускам		790,5
13	Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	-11858,0
14	Прочие доходы в т.ч.	тыс. руб.	11750,0
	дотация на возмещение убытков на проезд льготников, субсидия на возмещение затрат, субсидия на предупреждение банкротства		11688,6
	возмещение: перерасход ГСМ, материальный ущерб		5,4
	страховая выплата		-
	от продажи м/лома, цвет/лома, деятельность облагаемая УСНО		19,9

	от продажи осн. средств, деятельность облагаемая УСНО		18,9
	прочие		17,2
15	Прочие расходы в т.ч.	тыс. руб.	555,0
	остаточная стоимость основных средств при выбытии		0,4
	услуги банка		6,3
	материальная помощь		-
	оплата штрафов, пени по решению суда, исполнительский сбор ССП		507,0
	оплата госпошлины		1,6
	прочие		39,7
16	Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	-799,0

6. Основные средства, наличие и движение

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб.

К основным средствам относится вычислительная техника. При определении состава и группировки основных средств, применяется общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета Российской Федерации по стандартизации, методологии и сертификации от 26.12.1994г. № 359.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации.

Амортизация объектов основных средств для целей бухгалтерского учета производится линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Основные средства в бухгалтерском балансе отражены по остаточной стоимости в строке 1150 «Основные средства».

В отчетном году переоценка основных средств не производилась.

Поступление и выбытие основных средств, амортизации ОС

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало отчетного периода		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		На конец отчетного периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства в т.ч.	4254,9	4254,5	374,0	631,2	631,2	4,2	-	-	3997,6	3627,7
здания, сооружения	-	-	374,0	-	-	4,1	-	-	374,0	4,2
машины и оборудование	30,1	29,6	-	23,7	23,4	-	-	-	6,4	6,2
транспортные средства	4218,2	4218,3	-	607,5	607,5	-	-	-	3610,7	3610,7
производственный и хозяйственный инвентарь	6,6	6,6	-	-	-	-	-	-	6,6	6,6

7. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Учет процесса приобретения материалов, осуществляется с применением счета 10.

Себестоимость единицы определялась путем определения фактической себестоимости материала состоящей из цены приобретения единицы плюс расходы по доставке и оказание прочих услуг.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

По состоянию на 31.12.2020 г., материально-производственных запасов, являющихся предметом ареста, залога либо иного обременения нет.

Инвентаризация материалов проводилась на 31.12.2020 г. По результатам инвентаризации расхождений не обнаружено.

Запасы, наличие и движение

(тыс. руб.)

Наименование Показателя	На начало года себестоимость	Поступление	Выбытие себестоимость	На конец периода себестоимость
Запасы в т.ч.	115,2	5003,7	5063,3	55,6
Запасные части	-	1037,5	1036,5	1,0
ГСМ	55,9	3579,6	3606,3	29,2
материалы	-	305,1	302,2	2,9
прочие	59,3	81,5	118,3	22,5

8. Дебиторская и кредиторская задолженность, наличие и движение

8.1. Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Поступило		Выбыло			Перевод из долго в краткосрочную задолженность	На конец периода	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты штрафы и иные поступления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность в т.ч.	177,9	-	668,6	-	799	-	-	-	33,6	
покупатели/ заказчики	87,6	-	560,5	-	663,4	-	-	-	1,0	
прочие	90,3	-	108,1	-	135,6	-	-	-	32,6	

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. (заказчики)

ООО «ДизельПромТранс» (сдача в аренду недвижимого имущества) - 1,0 тыс. руб.

Прочие – 32,6 тыс. руб.

8.2. Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года Кт 60	Изменения за период					Остаток на конец периода Кт 60
		поступление		выбыло			
		в результате хозяйственных операций Кт 60	причитающиеся проценты, штрафы и иные поступления	погашение Дт 60	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность в т.ч.	2690,0	19199,6	242,0	18556,8	-	-	3575,0
поставщики	185,5	4658,9	-	4481,8	-	-	362,6
налоги/отчисления	1937,4	4483,7		3888,5	-	-	2532,6
з/та персонала	540,5	9643,8		9884,8	-	-	299,6
прочие	26,6	413,2	242,0	301,8	-	-	380,0

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. (поставщики)

- ООО «Вятка-Знак» (услуга) - 7,4 тыс. руб.
 ООО «ГазТрейд» (ГСМ) – 10,7 тыс. руб.
 КОГПОАУ «Сосновский судостроительный техникум» (электроснабжение, теплоснабжение) - 136,3 тыс.руб.
 МУП «Краснополянский водоканал» - 0,4 тыс.руб.
 ООО «Краснополянский Жилкомхоз» (услуга) - 3,2 тыс. руб.
 ООО «Проф-ИТ» (услуга) – 2,7 тыс. руб.
 Соловьева С.А. (аренда) - 10,0 тыс. руб.
 ООО «Титан» (ГСМ) – 19,5 тыс. руб.
 УФК по Кировской обл. (управление земельно -имущественных отношений) (аренда земли, автобусов) – 125,0 тыс. руб.
 ПАО САК «Энергогарант» (страхование ОСАГО) – 47,5 тыс.руб.

9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

9.1. Классификация доходов

Доходы, в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности

Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности - выручка от продажи продукции (работ, услуг), товаров. Обычные виды деятельности - виды деятельности, признаваемые основными и утвержденные в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Расшифровка по доходам:

- пассажирские перевозки – 7918,3 тыс. руб.
- продажа осн. средств – 18,9 тыс. руб.
- дотация на возмещение убытков на проезд льготников,
- субсидия на возмещение затрат, субсидия на предупреждение банкротства – 11688,6 тыс. руб.

- перерасход ГСМ – 5,4 тыс. руб.
- продажа м/лом – 19,9 тыс. руб.
- прочие – 17,2 тыс. руб.

9.2. Расходы по обычным видам деятельности

Общехозяйственные расходы в отчетном периоде списываются единовременно.

Расшифровка по расходам:

- материальные затраты – 5063,3 тыс. руб.
- фонд оплаты труда – 9643,6 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды – 2961,6 тыс. руб.
- амортизация -- 4,2 тыс. руб.
- прочие - 2794,3 тыс. руб.

10. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Условных фактов хозяйственной деятельности на конец отчетного периода не выявлено.

На конец отчетного периода имеется оценочное обязательство на сумму 790,5 тыс. руб. В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки обращения отчетного периода и с учетом принципа осмотрительности Обществом, в бухгалтерском учете создается резерв на предстоящую оплату отпусков, резерв на годовое вознаграждение.

Размер суммы резерва на предстоящую оплату отпусков определяется как произведение средней заработной платы работников за 12 месяцев и количества дней отпуска, право использования, которых работники Общества имеют на последнее число отчетного месяца с учетом дополнительных отпусков предусмотренных федеральным законом и внутренними нормативными актами. Расчет производится по каждому работнику Общества.

В резерв включаются дополнительные отчисления на сумму страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и отчислений на страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

Информация об оценочных обязательствах

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на отчетную дату, тыс. руб.
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности, всего:	790,5
в том числе Резерв на оплату отпусков	790,5

11. Прочая информация

11.1. Распределения полученной прибыли обществом за 2019 г. в 2020 г не осуществлялось.

11.2. Существенных чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности предприятие в 2020 г. не имело.

12. Инвестиционная деятельность предприятия за 2020 г

В течение 2020 г. предприятием инвестиционная деятельность не велась.

13. События, произошедшие после отчетной даты

- отсутствуют

14. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2020г

Список аффилированных лиц	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основания в силу которых лицо признается аффилированным	Выплаты произведенные обществом	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО, %	Доля принадлежащая аффилированному лицу С %
1.	Администрация Вятскополянского района Кировской области	Кировская обл., г. Вятские Поляны, ул. Гагарина, д.28	Единственный акционер	Выплаты не производились	100	100
2.	Донских Зоя Шамшадовна	--	Лицо является Председателем Наблюдательного совета общества	Выплаты не производились	0	0
3.	Санникова Ирина Владимировна	--	Лицо является членом Наблюдательного совета общества	Выплаты не производились	0	0
4.	Ворончихина Ирина Николаевна	--	Лицо является членом Наблюдательного совета общества	Выплаты не производились	0	0
5.	Габдулбаров Рамис Раисович	--	Лицо является членом Наблюдательного совета общества	Выплаты не производились	0	0
6.	Паюрова Ольга Алексеевна	--	Лицо является членом Наблюдательного совета общества	Выплаты не производились	0	0

В течение 2020 г. выплат связанным лицам не производилось.

Приобретение и продажа товаров, работ, услуг в течение 2020 г. связанным сторонам не производилось.

Информация о размере вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу:

- генеральному директору;
- главному бухгалтеру

(тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	(тыс. руб.)	
	За отчетный год	За предыдущий год
Оплата труда	486,7	385,4
Отчисления во внебюджетные фонды	219,5	169,6
Премия по итогам работы	246,7	165,3
Материальная помощь	-	-

14. Участие в совместной деятельности

Участие в совместной деятельности в рамках конкретных договоров о совместной деятельности предприятие в 2020 г не осуществляло.

15. Информация о прекращаемой деятельности

Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

16. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности общества

Общество на отчетную дату не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

17. Прочая информация

Вопросы защиты окружающей среды

Деятельность организаций транспортной отрасли всегда сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Главный бухгалтер



И. Сасмогарова Е.А.