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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Рюмшин Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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.	1 629 129	(803 792)	800 879	(203)	203	(565 834)	-	-	2 429 805	(1 369 423)
	5210	за 2019г.	1 477 305	(589 961)	151 824	-	-	(213 831)	-	-	1 629 129	(803 792)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	50 010	(29 437)	12 373	(165)	165	(3 667)	-	-	62 218	(32 939)
	5211	за 2019г.	23 609	(22 175)	26 401	-	-	(7 262)	-	-	50 010	(29 437)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	1 362 744	(606 589)	788 506	(20)	20	(558 814)	-	-	2 151 230	(1 165 383)
	5212	за 2019г.	1 268 131	(408 746)	94 613	-	-	(197 843)	-	-	1 362 744	(606 589)
Сооружения	5203	за 2020г.	141 333	(133 666)	-	(18)	18	(987)	-	-	141 315	(134 635)
	5213	за 2019г.	137 992	(131 282)	3 341	-	-	(2 384)	-	-	141 333	(133 666)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	3 837	(651)	-	-	-	(412)	-	-	3 837	(1 063)
	5214	за 2019г.	3 796	(239)	41	-	-	(412)	-	-	3 837	(651)
Здания	5205	за 2020г.	71 007	(33 366)	-	-	-	(1 906)	-	-	71 007	(35 272)
	5215	за 2019г.	43 678	(27 461)	27 329	-	-	(5 905)	-	-	71 007	(33 366)
Офисное оборудование	5206	за 2020г.	198	(83)	-	-	-	(48)	-	-	198	(131)
	5216	за 2019г.	99	(58)	99	-	-	(25)	-	-	198	(83)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	800 879	-	(800 879)	-
	5250	за 2019г.	179	151 645	-	(151 824)	-
в том числе: Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2024 (зав. № 024)	5241	за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2025 (зав. № 025)	5242	за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2026 (зав. № 026)	5243	за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2027 (зав. № 027)	5244	за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2028 (зав. № 028)	5245	за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Аппарат высокого давления профессиональный IPC Portotecnica	5246	за 2020г.	-	92	-	(92)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский мод. 62151-0000010ПС зав. 763 (борт. 179)	5247	за 2020г.	-	8 422	-	(8 422)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Электроагрегат дизельный модель АД-15Д (380, кожух)	5248	за 2020г.	-	329	-	(329)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Дизельная электростанция модель АД-20 мощностью 20 кВт	5249	за 2020г.	-	44	-	(44)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2029 (зав. № 029)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2030 (зав. № 030)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2031 (зав. № 031)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2032 (зав. № 032)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2033 (зав. № 033)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2034 (зав. № 034)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2035 (зав. № 035)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2036 (зав. № 036)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2037 (зав. № 037)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус с увеличенным автономным ходом (VIN) X89624101KOGJ2038 (зав. № 038)		за 2020г.	-	21 492	-	(21 492)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Мойка H.P.CLEANER IDAF41056 PW-C45 1813P T400/50IRS		за 2020г.	-	85	-	(85)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Ford Mondeo, гос № В 295ТР 161, 2012г.		за 2020г.	-	1 057	-	(1 057)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Ford Mondeo, гос № М 667ОН 161, 2006г.		за 2020г.	-	595	-	(595)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Ford Mondeo, гос № М 408ОН 161, 2006г.		за 2020г.	-	595	-	(595)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Цоколь чугунный декоративный для стальных опор контактной троллейбусной сети диаметром 351мм		за 2020г.	-	10 865	-	(10 865)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Цоколь чугунный декоративный для стальных опор контактной троллейбусной сети диаметром 377 мм		за 2020г.	-	959	-	(959)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 126		за 2020г.	-	7 413	-	(7 413)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 127		за 2020г.	-	7 232	-	(7 232)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 128		за 2020г.	-	7 405	-	(7 405)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 129		за 2020г.	-	7 232	-	(7 232)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 130		за 2020г.	-	7 232	-	(7 232)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 131		за 2020г.	-	7 413	-	(7 413)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 132		за 2020г.	-	7 413	-	(7 413)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 133		за 2020г.	-	7 459	-	(7 459)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 134		за 2020г.	-	7 232	-	(7 232)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 135		за 2020г.	-	7 232	-	(7 232)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 136		за 2020г.	-	7 405	-	(7 405)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 137		за 2020г.	-	7 696	-	(7 696)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 138		за 2020г.	-	7 696	-	(7 696)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский низкопольный 623501 борт. 139		за 2020г.	-	7 869	-	(7 869)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 140		за 2020г.	-	11 230	-	(11 230)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 141		за 2020г.	-	5 951	-	(5 951)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 142		за 2020г.	-	6 039	-	(6 039)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 143		за 2020г.	-	6 096	-	(6 096)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 144		за 2020г.	-	6 433	-	(6 433)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 145		за 2020г.	-	6 423	-	(6 423)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 146		за 2020г.	-	6 569	-	(6 569)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 147		за 2020г.	-	6 428	-	(6 428)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 148		за 2020г.	-	6 420	-	(6 420)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 149		за 2020г.	-	6 593	-	(6 593)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 150		за 2020г.	-	6 422	-	(6 422)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 151		за 2020г.	-	6 422	-	(6 422)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 152		за 2020г.	-	6 407	-	(6 407)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 153		за 2020г.	-	6 816	-	(6 816)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 154		за 2020г.	-	6 816	-	(6 816)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА 5265 борт. 155		за 2020г.	-	6 805	-	(6 805)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 160		за 2020г.	-	6 274	-	(6 274)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 161		за 2020г.	-	8 216	-	(8 216)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 162		за 2020г.	-	6 274	-	(6 274)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 163		за 2020г.	-	6 816	-	(6 816)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 164		за 2020г.	-	6 812	-	(6 812)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 169		за 2020г.	-	8 832	-	(8 832)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 170		за 2020г.	-	6 632	-	(6 632)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 171		за 2020г.	-	6 946	-	(6 946)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 172		за 2020г.	-	6 806	-	(6 806)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 173		за 2020г.	-	9 595	-	(9 595)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 174		за 2020г.	-	9 039	-	(9 039)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 175		за 2020г.	-	9 150	-	(9 150)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 176		за 2020г.	-	7 110	-	(7 110)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 177		за 2020г.	-	7 250	-	(7 250)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажарский модели 321 АКСМ321-000000.000 борт. 178		за 2020г.	-	7 110	-	(7 110)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский модели 321 ТУ BY 100205408.013-2005 борт. 165		за 2020г.	-	8 268	-	(8 268)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский модели 321 ТУ BY 100205408.013-2005 борт. 166		за 2020г.	-	7 110	-	(7 110)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский модели 321 ТУ BY 100205408.013-2005 борт. 167		за 2020г.	-	9 240	-	(9 240)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский модели 321 ТУ BY 100205408.013-2005 борт. 168		за 2020г.	-	8 909	-	(8 909)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 52791-0000011 борт. 120		за 2020г.	-	15 390	-	(15 390)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 52791-0000010 борт. 121		за 2020г.	-	7 843	-	(7 843)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 52791-0000010 борт. 122		за 2020г.	-	6 942	-	(6 942)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 52791-0000010 борт. 123		за 2020г.	-	6 806	-	(6 806)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 52791-0000010 борт. 124		за 2020г.	-	7 922	-	(7 922)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 52791-0000010 борт. 125		за 2020г.	-	6 941	-	(6 941)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский мод. 5298-01 борт. 156		за 2020г.	-	13 342	-	(13 342)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский мод. 5298-01 борт. 157		за 2020г.	-	13 597	-	(13 597)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский мод. 5298-0000010-01 зав. 124 (борт. 158)		за 2020г.	-	7 110	-	(7 110)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Троллейбус пассажирский мод. 5298-0000010-01 зав. 126 (борт. 159)		за 2020г.	-	7 291	-	(7 291)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 293		за 2020г.	-	66	-	(66)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 295		за 2020г.	-	66	-	(66)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 297		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 301		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 302		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 303		за 2020г.	-	33	-	(33)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 306		за 2020г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 14 TR-01 SKODA борт. 311		за 2020г.	-	61	-	(61)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ВЗТМ 5284.02, борт. 313		за 2020г.	-	77	-	(77)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ВЗТМ 5284.02, борт. 314		за 2020г.	-	77	-	(77)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 315		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 316		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 317		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 318		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 319		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 320		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016-02 борт. 321		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 32102, борт. 322		за 2020г.	-	201	-	(201)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 32102, борт. 323		за 2020г.	-	221	-	(221)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 32102, борт. 324		за 2020г.	-	217	-	(217)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский 32102, борт. 325		за 2020г.	-	194	-	(194)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Троллейбус пассажирский 32102, борт. 326		за 2020г.	-	194	-	(194)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский модели 32102, борт. 327		за 2020г.	-	213	-	(213)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский модели 32102, борт. 328		за 2020г.	-	215	-	(215)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЛиАЗ 5280, борт. 332		за 2020г.	-	189	-	(189)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЛиАЗ 5280, борт. 333		за 2020г.	-	190	-	(190)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЛиАЗ 5280, борт. 334		за 2020г.	-	190	-	(190)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЛиАЗ 5280, борт. 335		за 2020г.	-	157	-	(157)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский МТРЗ- 6223, борт. 346		за 2020г.	-	111	-	(111)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский МТРЗ- 6223, борт. 347		за 2020г.	-	111	-	(111)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский МТРЗ- 6223, борт. 348		за 2020г.	-	111	-	(111)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский МТРЗ- 6223, борт. 349		за 2020г.	-	111	-	(111)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский МТРЗ- 6223, борт. 350		за 2020г.	-	111	-	(111)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 1188		за 2020г.	-	65	-	(65)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 1189		за 2020г.	-	33	-	(33)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 1190		за 2020г.	-	33	-	(33)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 1192		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ682Г-016 борт. 1193		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ГАЗ 32213 гос. номер А 235ТА 161		за 2020г.	-	11	-	(11)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Опора ОСп-900-9,0 (2,5)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	179	-	-	(179)	-
Видеорегистратор 8-канальный встроенные модули 3 G, GPS/ГЛОНАСС, жесткий диск HDD 1 ТВ 2.5"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера купольная высокого разрешения 1080p		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Системный блок LGA1151-v2, iCore i5-9400F, 2x16GB, 2x240GB SSD, DVD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

ПО MS Windows Server Standad 2016 64Bit Russian 1pk DSP OEI DVD 16 Core		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для подсчета пассажиров на 1 дверь (исп.2)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Дополнительное оборудование видеонаблюдения на троллейбус ЛИАЗ 52803, борт 342		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	86	-	(86)	-
Серверное оборудование		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	99	-	(99)	-
Дополнительный комплект оборудования для подсчета пассажиров на 1 дверь на троллейбус борт. 342		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	86	-	(86)	-
Опора силовая трубчатая прямостоечная СТ-9/11, 5П-1000-ц (горцинк) (комплект)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	786	-	(786)	-
Здание тяговой подстанции № 25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	27 329	-	(27 329)	-
Троллейбус пассажирский, мод 5298-0000010-01 зав. 038 (борт. 352)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	6 805	-	(6 805)	-
Троллейбус пассажирский, мод 5298-0000010-01 зав. 889 (борт. 353)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	6 952	-	(6 952)	-
Троллейбус пассажирский, мод 5298-0000010-01 зав. 872 (борт. 354)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	6 416	-	(6 416)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-6206-01 борт 355		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	9 493	-	(9 493)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-6206 борт 356		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	8 925	-	(8 925)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-6206 борт 357		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	8 925	-	(8 925)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-6206 борт 358		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	9 103	-	(9 103)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-6206 борт 359		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	8 422	-	(8 422)	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ-682Г-016 борт 360		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 619	-	(2 619)	-
Троллейбус пассажирский ЗиУ-682Г-016 борт 361		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 634	-	(2 634)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-5275-05 борт 362		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 531	-	(2 531)	-
Троллейбус пассажирский ТРОЛЗА-5275-05 борт 363		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 525	-	(2 525)	-
Троллейбус пассажирский 62151 зав. 783 борт. 364		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	8 925	-	(8 925)	-
Троллейбус пассажирский низкопольный сочлененный мод. СВАРЗ-6237 борт. 365		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	9 838	-	(9 838)	-
Ливневая канализация (водоотводный лоток 110 п.м. -ж/б) ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	450	-	(450)	-

Сети связи (кабель) 100 п.м. ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	180	-	(180)	-
Благоустройство (бордюры) 90 п.м. ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	134	-	(134)	-
Сети связи (Колодец) 2шт. ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	14	-	(14)	-
Благоустройство (дорожки, тротуары) 1057,7 п.м. ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 598	-	(1 598)	-
Распределительное устройство 10 кВ ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	4 800	-	(4 800)	-
Распределительное устройство 0,6 кВ ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	6 000	-	(6 000)	-
Распределительное устройство РУОШ ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 800	-	(1 800)	-
Трансформатор (марка TMGRES-S) 3 шт. ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	7 500	-	(7 500)	-
Выпрямитель ВТПЕД-3шт ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	3 600	-	(3 600)	-
Шкаф комбинированной защиты кабелей ШКЗ ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	466	-	(466)	-
Шкаф собственных нужд ШСН		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 000	-	(1 000)	-
Вспомогательное оборудование, инвентарь ТП-25		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	456	-	(456)	-
Сварочный агрегат Miller-SuperArc		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	563	-	(563)	-
Генератор бензиновый Elitech		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	44	-	(44)	-
Троллейбус ЗИУ-682		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	500	-	(500)	-
Электрический водонагреватель ЭВН Thermex IRP 280 F		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	550	478	478
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 _____ Рюмшин Александр Борисович
(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	
			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.	39 216	(39 216)	-	-	-	-	-	39 216	(39 216)
	5311	за 2019г.	39 216	(39 216)	-	-	-	-	-	39 216	(39 216)
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.	39 216	(39 216)	-	-	-	-	-	39 216	(39 216)
	5310	за 2019г.	39 216	(39 216)	-	-	-	-	-	39 216	(39 216)

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	-	-	-

Руководитель _____ Рюмшин Александр Борисович
(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.	7 123	(99)	511 969	(513 017)	89	(10)	X	6 075	(20)
	5420	за 2019г.	8 527	(227)	505 341	(506 745)	194	(66)	X	7 123	(99)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7 123	(99)	17 267	(18 315)	89	(10)	-	6 075	(20)
	5421	за 2019г.	8 527	(227)	22 302	(23 706)	194	(66)	-	7 123	(99)
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.	-	-	494 702	(494 702)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	483 039	(483 039)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Рюмшин Александр Борисович
(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	100 410	(94 366)	10 734	-	(43 634)	(240)	(38 802)	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	105 706	(98 539)	5 736	-	(10 965)	(67)	(4 173)	-	-	-	67 270	(60 871)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	91 310	(89 266)	2 504	-	(38 514)	(213)	(37 185)	-	-	-	100 410	(94 366)
	5531	за 2019г.	94 515	(93 439)	1 746	-	(4 951)	-	(4 173)	-	-	-	55 087	(52 081)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 013	-	107	-	(868)	(14)	-	-	-	-	91 310	(89 266)
	5532	за 2019г.	1 192	-	737	-	(873)	(43)	-	-	-	-	238	-
Прочая	5513	за 2020г.	7 921	(5 100)	8 123	-	(4 209)	(11)	(1 617)	-	-	-	1 013	-
	5533	за 2019г.	9 724	(5 100)	3 253	-	(5 032)	(24)	-	-	-	-	11 824	(8 790)
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2020г.	166	-	-	-	(43)	(2)	-	-	X	X	7 921	(5 100)
	5534	за 2019г.	275	-	-	-	(109)	-	-	-	X	X	121	-
Итого	5500	за 2020г.	100 410	(94 366)	10 734	-	(43 634)	(240)	(38 802)	X	X	X	166	-
	5520	за 2019г.	105 706	(98 539)	5 736	-	(10 965)	(67)	(4 173)	X	X	X	67 270	(60 871)

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	5 306	-	205	-	59 931	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 306	-	205	-	59 931	-
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.	52 782	393 341	4 817	(310 598)	(4 840)	-	-	-	135 502
	5580	за 2019г.	34 488	321 599	881	(303 224)	(962)	-	-	-	52 782
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 601	15 984	2 116	(5 958)	(40)	-	-	-	23 703
	5581	за 2019г.	6 411	8 670	229	(3 397)	(312)	-	-	-	11 601
авансы полученные	5562	за 2020г.	241	326	-	(310)	(2)	-	-	-	255
	5582	за 2019г.	251	310	-	(285)	(35)	-	-	-	241
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	9 486	37 434	2 701	(27 521)	(4 657)	-	-	-	17 443
	5583	за 2019г.	9 880	14 008	652	(15 054)	-	-	-	-	9 486
кредиты	5564	за 2020г.	-	44 216	-	-	-	-	-	-	44 216
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	3 160	4 728	-	(1 201)	(141)	-	-	-	6 546
	5586	за 2019г.	4 905	2 051	-	(3 181)	(615)	-	-	-	3 160
Расчеты по страховым взносам	5567	за 2020г.	18 202	69 799	-	(53 727)	-	-	X	X	34 274
	5587	за 2019г.	4 856	70 709	-	(57 363)	-	-	X	X	18 202
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020г.	10 092	220 854	-	(221 881)	-	-	X	X	9 065
	5588	за 2019г.	8 185	225 851	-	(223 944)	-	-	X	X	10 092
Итого	5550	за 2020г.	52 782	393 341	4 817	(310 598)	(4 840)	X	X	X	135 502
	5570	за 2019г.	34 488	321 599	881	(303 224)	(962)	X	X	X	52 782

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	55 720	17 400	3 678
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	14 186	-	2 372
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	983	1 296	1 306
Расчеты по страховым взносам	5594	27 678	11 978	-
Расчеты по налогам и сборам	5595	12 873	4 126	-

Руководитель _____ Рюмшин Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	18 241	22 698
Расходы на оплату труда	5620	200 831	205 535
Отчисления на социальные нужды	5630	62 719	64 050
Амортизация	5640	122 806	108 659
Прочие затраты	5650	144 413	135 983
Итого по элементам	5660	549 010	536 925
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	549 010	536 925

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

Руководитель _____ Рюмшин Александр Борисович
(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	11 704	22 892	(24 443)	(346)	9 807
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Рюмшин Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Рюмшин Александр Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	83 753		180	
в том числе: на текущие расходы		5901	83 753		180	
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 _____ Рюмшин Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Часть 2 (текстовая часть)
Муниципального унитарного предприятия
«Ростовская транспортная компания»

за 2020 год

СОДЕРЖАНИЕ

Общие сведения об организации 3
Учетная политика и ее изменения 4
Раскрытие существенных показателей отчетности 13

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2020 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. МУП «Ростовская транспортная компания» (далее по тексту Организация) учреждено в 2001 году. Организация находится в ведении Департамента транспорта г. Ростова-на-Дону. Учредителем и собственником имущества Организации является муниципальное образование «Город Ростов-на-Дону». Полномочия собственника имущества Организации осуществляет Департамент транспорта города Ростова-на-Дону.

1.2. Уставный капитал Организации на 31.12.2020 г. составляет: 128 077 608 рублей 40 коп. В 2020г. на основании Распоряжения Департамента транспорта г. Ростова-на-Дону от 25.06.2020 г. № 66 произошло увеличение уставного капитала Организации на 107 460 000 коп. за счет имущества, полученного от Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону по Распоряжениям от 10.06.2020г. № 602 и от 11.06.2020 № 609. Внесение изменений в ЕГРЮЛ зарегистрировано 27.07.2020г.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 344025, г.Ростов-на-Дону, ул. 36-я линия, 1 Фактический адрес Организации: 344091, г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, 3/2

1.4. Данные о государственной регистрации Организации, ОГРН 1026104370423

1.5. Свидетельство о регистрации серия МУ-РП № 6885-РП, выдано 19 декабря 2001г., Свидетельство о постановке на учет серия 61 номер 002327688, выдано 26 декабря 2001г.

1.6. Основным видом деятельности Организации являлась:
- перевозка пассажиров городским электрическим транспортом (трамвай, троллейбус, электробус)

1.7. Выручку Организации за 2020 год составили соответственно:
- перевозка пассажиров трамваями 64,39%
- перевозка пассажиров троллейбусами 35,52%
- перевозка пассажиров электробусом 0,09%

1.8. Средняя численность за 2020 год составила 670 человек.

1.9. Дочерние и зависимые Организации: ООО РТК «Русэлтранс», доля участия — 50%

1.10. Органы управления:
- учредитель и собственник имущества - Муниципальное образование «Город Ростова-на-Дону».
- Полномочия собственника имущества Организации осуществляет Департамент транспорта города Ростова-на-Дону.
- В течение 2020 года руководителем Организации был генеральный директор Рюмшин А.Б. (с 26.11.2019 г. по настоящее время)

1.11. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером Воронковой И.И. (с 28.03.2017г.)

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом от 01-260 от 29.12.2018г. «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета»

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали

В отчетном году учетная политика не изменялась.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5%.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Досрочное применение с 2020 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", действующего с 2022 года не осуществлялось.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств по отдельным группам объектов ОС (п. 32 ПБУ 6/01) начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" с изменениями, внесенными Постановлением Правительства РФ от 27.12.2019г. № 1924.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Затраты на проведение регулярных крупных ремонтов отражаются: путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (п. 32 ПБУ 6/01) не применялись.

Перечень основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода и учитываемых в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности отсутствует.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в учете отсутствуют.

2.4. Поисковые затраты

Поисковые затраты в учете отсутствуют.

2.5. НИОКР

Расходы на НИОКР в учете отсутствуют.

2.6. Финансовые вложения

Расходы на приобретение финансовых вложений (в случае несущественного отклонения цены) (п.11 ПБУ 19/02) не производились.

Корректировка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость (п.20 ПБУ 19/02) ежеквартально.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Финансовые вложения Организации, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, составляют 39 216 тыс. руб. - вклад в уставный капитал ООО РТК «Русэлтранс», доля в УК составляет 50%.

В связи с наличием признаков обесценивания финансовых вложений и созданием резерва под обесценивание финансовых вложений в 2017г., по состоянию на 31 декабря 2020г. была проведена проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, в результате которой было выявлено последующее снижение расчетной стоимости данных финансовых вложений по отношению к их учетной стоимости (п.п. 37-40 ПБУ 19/02)

По состоянию на 31.12.2019г. расчетная стоимость финансовых вложений составила -43 264,50 тыс. руб. Расчетная стоимость финансовых вложений определяется в соответствии с п. 7.1.4 «Учетной политики МУП «РТК» для целей бухгалтерского учета» как величина стоимости доли Организации (50% в уставном капитале) в чистых активах организации — эмитента. Решением Арбитражного суда Ростовской области от

09.08.2018 г. (дело № А53-336/2016) ООО РТК «Русэлтранс» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство сроком до 04.02.2019г. Определением Арбитражного суда от 04.08.2020 г. продлено конкурсное производство в отношении ООО «РТК «Русэлтранс» до 03.08.2021 г. В соответствии с п. 7.1.4 «Учетной политики для целей бухгалтерского учета», утвержденной приказом № 01-260 от 29.12.2018 г., расчетная стоимость финансовых вложений на 31.12.2020г. принимается равной 0.

Созданный Организацией резерв под обесценивание финансовых вложений в размере 39 216 тыс. руб. на 31.12.2020 года остается без изменений.

2.7. Незавершенное строительство

Объекты незавершенного строительства отсутствовали.

2.8. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам).

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01): предметы, приобретенные Организацией за плату, со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится на дату передачи в эксплуатацию.

Стоимость спецоснастки, предназначенной для выполнения работ или для использования в производстве, списывается в состав затрат соответствующих производств на дату передачи спецоснастки в эксплуатацию.

Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Товары учитываются Организацией по фактической себестоимости. Способ расчета стоимости товаров при отпуске по средней себестоимости.

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами (пп. "в" п. 19 ПБУ 9/99) не применялся.

2.9. Резерв по снижение стоимости МПЗ

Резерв создается по результатам инвентаризации по каждому номенклатурному номеру материально-производственных запасов.

2.10. Незавершенное производство

Объекты незавершенного производства отсутствовали.

2.11. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от перевозки пассажиров электрическим наземным транспортом на маршрутах г. Ростова-на-Дону.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом.

2.12. Порядок признания расходов

Расходами по основной деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по перевозке пассажиров электрическим наземным транспортом, а также возмещение стоимости основных средств, нематериальных активов, осуществляемых в виде амортизационных отчислений. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», к которым относятся затраты по аппарату управления, административно-хозяйственной службе и службе охраны. По каждому виду транспортных услуг учет велся раздельно на счете 20 «Основное производство».

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами.

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов единовременно.

Порядок списания расходов будущих периодов: с использованием счета 97 равномерно на протяжении периода действия договора на получение Организацией права использования результатов интеллектуальной деятельности.

2.13. Порядок определения величины оценочных резервов

Порядок определения величины оценочных обязательств (п. 17 ПБУ 8/2010):

- в связи с предстоящей оплатой отпусков работников осуществляется методом резервирования: путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы и страховых взносов за отчетный период.

Ежемесячный процент отчислений в резерв на оплату отпусков в 2019 году равен 8,33%.

2.14. Порядок определения резервов сомнительных долгов

К резервам по сомнительным долгам относится любая задолженность, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Задолженность, признаная сомнительной,

включается в резерв по сомнительным долгам в размере 100% по итогам ежегодной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами.

Исходя из принципа рациональности и в соответствии с ПБУ 21/2008, считаем целесообразным проводить только корректировку сформированного резерва.

Данный вариант работы с резервом позволит не завышать величину прочих доходов и расходов (не будет дополнительных оборотов по дебету и кредиту счета 91).

2.15. Порядок учета государственной помощи

Учет государственной помощи осуществлялся в соответствии с ПБУ 13/2000, с учетом изменений , внесенных приказом Минфина России от 04.12.2018г. № 248н.

Доходы будущих периодов, возникшие в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе

- в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств. При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов;

Доходы, признанные в соответствии с абзацем третьим пункта 9 ПБУ 13/2000, представляются в отчете о финансовых результатах по выбору организации в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности).

Бюджетные средства отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность, увеличивают счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.

Государственная помощь, полученная Организацией в 2020г. в виде:

- субсидии на финансовое обеспечение затрат на услуги по транспортировке транспортных средств в целях пополнения парка подвижного состава из бюджета г. Ростова-на-Дону в соответствии с Соглашением от 14.07.2020г. № 15/20, заключенным с Департаментом транспорта г. Ростова-на-Дону, как получателем бюджетных средств города Ростова-на-Дону, в размере 9 420,0 тыс. руб.
- субсидии на возмещение затрат по договорам энергоснабжения в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров городским наземным электрическим транспортом из бюджета г. Ростова-на-Дону в соответствии с Соглашением от 09.09.2020г. № 16/20, заключенным с Департаментом транспорта г. Ростова-на-Дону, как получателем бюджетных средств города Ростова-на-Дону, в размере 57 785,0 тыс. руб.
- субсидии юридическому лицу, осуществляющему регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и (или) городским наземным электрическим транспортом по муниципальным и (или) межмуниципальным маршрутам на территории Ростовской области на возмещение части затрат, связанных с выплатой заработной платы их работником из областного бюджета в соответствии с Соглашением от 02.12.2020г. № 55-И, заключенным с Министерством транспорта Ростовской области, как главным распорядителем средств областного бюджета, в размере 16 327,0 тыс. руб.
- возмещения расходов страхователя на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в субъектах РФ, участвующих в реализации пилотного проекта, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 21.04.2011г. № 294 от ГУ РРО Фонда социального страхования РФ Филиал № 3 в размере 221, 0 тыс. руб.

отражена в составе показателей таблицы 9 «Государственная помощь» табличных Пояснений.

Средства, полученные Организацией из бюджета в 2020 году в виде возмещения разницы между ЭОТ и установленным для населения в размере 124 140,0 тыс. руб., компенсации расходов, связанных с предоставлением льготного проезда с его частичной оплатой в размере 50% стоимости гражданам в размере 10 985,0 тыс. руб., возмещения расходов по перевозке льготных категорий граждан в размере 18 132,0 тыс. руб. носят компенсационный характер, поэтому не признаются целевыми средствами и не отражаются в составе показателей таблицы 9 «Государственная помощь» табличных пояснений, согласно положениям действующей Учетной политики.

2.16. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.17. Учет договоров строительного подряда

Отсутствует.

2.18. Применение ПБУ 18/02

Организация формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, с учетом изменений, утвержденных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).

Отложенный налог на прибыль возникает в связи с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде. При этом вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Доначисление (уменьшение) налога на прибыль согласно представленным в налоговый орган уточненным налоговым декларациям за истекшие налоговые периоды отражается в бухгалтерском учете в следующем порядке.

Налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена руководством Организации, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного года в обычном порядке.

Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды, бухгалтерская отчетность за которые уже утверждена руководством Организации, доначисляется (уменьшается) в периоде обнаружения ошибки. При этом:

а) если исправляется ошибка, признанная несущественной (согласно критериям, приведенным в п. 14.2.1 Учетной политики), то:

- доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" в корреспонденции со счетом 99 "Прибыли и убытки";

- корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 "Отложенные налоговые активы" в корреспонденции со счетом 99;

б) если исправляется ошибка, признанная существенной (согласно критериям, приведенным в п. 14.2.1 Учетной политики), то:

- доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" в корреспонденции со счетом 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)";

- корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 "Отложенные налоговые активы" в корреспонденции со счетом 84.

Бухгалтерская запись по доначислению (уменьшению) налога на прибыль производится на разницу между суммой налога по декларации, уточненной с учетом исправления выявленной ошибки, и суммой налога по декларации до исправления выявленной ошибки.

(Основание: п. п. 6, 7, 8, 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н, п. 22 ПБУ 18/02)

2.19. Учет специальных фондов

Учет специальных фондов не ведется.

2.20. Связанные стороны

Связанными сторонами являются:
1. ООО «РТК «Русэлтранс»
- в силу участия в Уставном капитале (50%)
- в соответствии с заключенными договорами
2. Муниципальное образование г. Ростов-на-Дону в лице Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону и Департамента транспорта г. Ростова-на-Дону
- орган управления
3. Рюмшин Александр Борисович - лицо, осуществляющее функции исполнительного органа Организации.

Основным управленческим персоналом Организации является Генеральным директор.

Учредителем и собственником имущества является муниципальное образование г. Ростов-на-Дону, в связи с чем бенефициарные владельцы отсутствуют.

2.21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 5%.

Исправление ошибок, выявленных до окончания отчетного периода, производятся методом красное сторно.

2.22. Иные способы учетной политики

Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %.

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами (пп. "в" п. 19 ПБУ 9/99) отсутствует в отчетном периоде.

2.23. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы:
включается в показатель "Нематериальные активы" и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель «Нематериальные активы».

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель строки «Основные средства».

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных при строительстве объектов основных средств: нет.

Отражение в бухгалтерском балансе сырье, МПЗ и активы, используемых для создания внеоборотных активов:
В разд. I "Внеоборотные активы" баланса по строке "Прочие внеоборотные активы".

Отражение в бухгалтерском балансе крупных расходов на ремонт ОС :
Ремонт основных средств не зависимо от суммы отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

В бухгалтерском балансе выданные (полученные) авансы отражаются за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС. (Письмо Минфина от 09.01.2013 г. № 07-02-18/01).

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов:

Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

Внутри разделов распределение осуществляется следующим образом:

Расходы, учитываемые как РБП	Суть расхода и порядок его учета	Строка в отчетности (подстрока – если сумма существенная)
1	2	3
Компьютерные программы, приобретенные для использования	Это права пользования объектами интеллектуальной собственности нематериальными активами. НМА, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете. Сумма фиксированного разового платежа за пользование НМА отражается как расходы будущих периодов и списывается в течение срока действия договора.	строка 1260 «Прочие оборотные активы» разд. II баланса - если срок использования программы менее 12 месяцев. Если величина существенная, отражение отдельной строкой в разд. II "Оборотные активы" с указанием наименования затрат

Отражение разовых платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе : данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса. В зависимости от срока задолженности ее отражают по двум разным подстрокам:
- долгосрочная дебиторская задолженность (срок – более 12 месяцев);
- краткосрочная дебиторская задолженность (срок – менее 12 месяцев)

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- кредитные денежные средства, полученные в отчетном периоде;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, а именно банковские депозиты.

Подходы, применяемые организацией для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: к денежным эквивалентам Организация, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99):
- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов).

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4128 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4115 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются по отдельным строкам «Взносы в государственные внебюджетные фонды», «НДФЛ».

В составе строки 4310 отражены денежные потоки от финансовых операций в виде средств, полученных от кредитной оргазизации Филиал южный ПАО Банка «ФК Открытие» в размере 44 216,0 тыс. руб. в рамках Постановления Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696.

Отчет об использовании целевых поступлений:

Отчет об использовании целевых поступлений Организация не заполняет, т. к. является коммерческой организацией.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2020 г валюта баланса Организации составляет 1 225 104 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2020 г представляет следующее:
Внеоборотные активы – 1 205 335 тыс. руб. или 98 %;
Оборотные активы – 19 769 тыс. руб., или 2 %

Структура пассива на 31.12.2020 г представляет следующее:
Капитали резервы – 1 077 394 тыс. руб. или 88 %;
Долгосрочные обязательства – 0 тыс. руб., или 0 %
Краткосрочные обязательства – 147 710 тыс. руб., или 12 %

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

По данной статье на 31.12.2020г. Нет объектов для отражения.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений.

Изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) в отчетном периоде не производились.

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) нет.
Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга отсутствуют.

Приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств) в течение отчетного года по основным группам: отсутствуют.

Приобретено (создано) объектов основных средств, связанных с инновациями (в течение отчетного года по основным группам и иное движение объектов основных средств, связанных с инновациями (п. 15 Информации Минфина России N ПЗ-8/2011, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01): отсутствуют.

Модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства, повышающих экологическую безопасность не производилась.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2020г. отсутствуют.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2019 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2020г. составили: 39 216,0 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения представляют собой долю в уставном капитале ООО «РТК «Русэлтранс» (50% уставного капитала).

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2020г. отсутствуют.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в табл.3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений.

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

По состоянию на 31 декабря отчетного года была проведена проверка на обесценение финансовых вложений Организации, в результате которой было выявлено последующее снижение расчетной стоимости финансовых вложений по отношению к их учетной стоимости (п.п. 37-40 ПБУ 19/02). По состоянию на 31.12.2019г. расчетная стоимость финансовых вложений составила - 43 264,50 тыс. руб. Расчетная стоимость финансовых вложений определяется в соответствии с п. 7.1.4 «Учетной политики МУП «РТК» для целей бухгалтерского учета» как величина стоимости доли организации в чистых активах организации — эмитента (ООО РТК «Русэлтранс»). Определением Арбитражного суда Ростовской области от 12.08.2016г. (резолютивная часть от 11.08.2016г.) в отношении ООО РТК «Русэлтранс» введена процедура банкротства. Решением Арбитражного суда Ростовской области от 09.08.2018г. (дело № А53-336/2016) ООО РТК «Русэлтранс»

признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство сроком до 04.02.2019г. Определением Арбитражного суда от 04.08.2020г. продлено конкурсное производство в отношении ООО «РТК «Русэлтранс» до 03.08.2021г. В соответствии с п. 7.1.4 «Учетной политики для целей бухгалтерского учета», утвержденной приказом № 01-260 от 29.12.2018г., расчетная стоимость финансовых вложений на 31.12.2020г. принимается равной 0.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в табл. 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений.

Резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.12.2020 года составлял 20,0 тыс. руб.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 6 399,0 тыс. руб. представляет собой:

авансы выданные в сумме 238,0 тыс. руб.
задолженность покупателей в сумме 55 087,0 тыс. руб.
расчеты по налогам и взносам в сумме 121,0 тыс. руб.
прочие дебиторы в сумме 11 824,0 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений.

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2020 года составлял: 60 871,0 тыс. руб., и образовался за счет признания просроченной следующей дебиторской задолженности:

Контрагент	Дата образования	Срок погашения	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма резерва, тыс. руб.
ООО РТК «Русэлтранс»	20.12.17	31.12.17	910,00	910,00
ООО РТК «Русэлтранс»	16.11.17	31.12.17	548,00	548,00
ООО РТК «Русэлтранс»	16.11.17	31.12.17	11 547,00	11 547,00
ООО РТК «Русэлтранс»	16.11.17	31.12.17	11 504,00	11 504,00
ООО РТК «Русэлтранс»	31.12.15	31.12.17	548,00	548,00
ООО РТК «Русэлтранс»	31.10.17	31.12.17	24 698,00	24 698,00
ООО РТК «Русэлтранс»	31.01.18	31.12.18	88,00	88,00
ООО РТК «Русэлтранс»	01.01.14	31.12.15	1 722,00	1 722,00
ООО РТК «Русэлтранс»	08.04.16	31.12.16	108,00	108,00
ООО РТК «Русэлтранс»	20.12.19	20.01.20	2 076,00	2 076,00
ООО РТК «Русэлтранс»	20.12.19	20.01.20	1 597,00	1 596,00
ООО РТК «Русэлтранс»	20.12.19	20.01.20	100,00	0,00

ООО РТК «Русэлтранс»	20.12.19	20.01.20	1 413,00	1 413,00
ООО РТК «Русэлтранс»	20.12.19	20.01.20	121,00	121,00
АО КБ «Рублев»	27.06.18	30.06.18	3 891,00	3 891,00

На дату утверждения отчетности 26.03.2021г. согласно сведений содержащихся в ЕГРЮЛ данные организации находятся в стадии ликвидации.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено: 53,0 тыс. руб., из которых:
- 13,0 тыс. руб. недостачи и потери от порчи материальных ценностей
- 40,0 тыс. руб. расходы будущих периодов на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2020 года отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2020 года составили 44 216,0 тыс. руб.

Начисленние к уплате процентов по краткосрочным заемным средствам в 2020 году не производилось в связи с условиями предоставления льготного кредитования в рамках реализации Министерством экономического развития РФ Программы субсидирования в соответствии с Постановление Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696 на возобновление деятельности предприятиям наиболее пострадавшим от распространения новой короновирусной инфекции.

Общая сумма заключенных договоров кредитов и займов составляет:
Краткосрочные 44 216,0 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2020г.

Сроки погашения видов займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008):

Вид заемного обязательства	Кредитор	Сумма задолженности, тыс. руб.	Срок погашения
Льготный кредит на возобновление деятельности	Филиал южный ПАО Банка «ФК Открытие»	44 216,00	30.06.2021г. В случае наступления периода погашения

Соласно условиям кредитного договора от 11.08.2020г. № 3/61-02/20-00048 задолженность подлежит списанию не позднее 01.04.2021г. В полном объеме если:
- численность работников Заемщика в течение Периода наблюдения (01.12.2020г.-31.03.2021г.) на конец каждого отчетного (календарного) месяца составила не менее 80 процентов численности работников Заемщика по состоянию на 1 июня 2020;
- численность работников Заемщика по состоянию на 1 марта 2021 г. составила не менее 90 процентов численности работников Заемщика по состоянию на 1 июня 2020 г.;

- в отношении Заемщика по состоянию на дату завершения Периода наблюдения не введена процедура банкротства, либо деятельность Заемщика не приостановлена в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, либо Заемщик - индивидуальный предприниматель не прекратил деятельность в качестве индивидуального предпринимателя;
- средняя заработная плата, выплачиваемая одному работнику Заемщика в течение Периода наблюдения, определяемая с использованием информационного сервиса Федеральной налоговой службы, не менее минимального размера оплаты труда.

При возникновении какого-либо обстоятельства, указанного выше, кредит переходит в период погашения продолжительностью 3 месяца.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020г в сумме 91 286,0 тыс. руб. представляет:

задолженность перед поставщиками в сумме 23 703,0 тыс. руб.
авансы полученные в сумме 255,0 тыс. руб., с учетом вычета НДС 50,0 тыс.руб. (счет 76 АВ)
задолженность перед персоналом 9 065,0 тыс. руб.
задолженность перед государственными внебюджетными фондами 34 274,0 тыс. руб.
задолженность по налогам и сборам 17 443,0 тыс. руб.
прочие кредиторы 6 546,0 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений.

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2020г доходы будущих периодов составляют 2 401,0 тыс. руб. и представляют собой имущество, полученное безвозмездно от МБУ «Центр ИТС» в рамках мероприятий по организации специализированного парка для транспортного обеспечения чемпионата мира по футболу FIFA 2018 в г. Ростове-на-Дону по адресу ул. Малиновского, 3/2 (Договор безвозмездного пользования нежилым помещением муниципальной собственности № 200/2.1 от 02.02.2018г.):

Наименование объекта	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2020г., тыс. руб.
Уличное освещение (30 прожекторов) ул. Малиновского, 3/2	745,00	633,00
Система кондиционирования (15 сплит-систем типа LS) ул. Малиновского, 3/2	669,00	519,00
Видеонаблюдение по фасаду здания (35 уличных камер видеонаблюдения) ул. Малиновского, 3/2	1 841,00	1 249,00

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 247 854,0 тыс. руб., в том числе:
- перевозка пассажиров трамваем — 159 617,0 тыс. руб.
- перевозка пассажиров троллейбусом — 88 033,0 тыс. руб.
- перевозка пассажиров электробусом — 204,0 тыс. руб.

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 494 703,0 тыс. руб. тыс. руб., в том числе по видам и статьям:

- амортизация — 122 781,0 тыс. руб.
- затраты на оплату труда — 165 191,0 тыс. руб.
- страховые взносы — 52 020,0 тыс. руб.
- материальные расходы — 17 427,0 тыс. руб.
- прочие — 137 284,0 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 54 307,0 тыс. руб., в том числе по видам и статьям:

- амортизация — 25,0 тыс. руб.
- затраты на оплату труда — 35 640,0 тыс. руб.
- страховые взносы — 10 699,0 тыс. руб.
- материальные расходы — 814,0 тыс. руб.
- прочие — 7 129,0 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в табл. 6 «Затраты на производство» Пояснений в сумме относящейся к расходам основного производства в части реализованной продукции.

Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки (пп. "а" п. 19 ПБУ 9/99) отсутствовали.

Доля выручки, полученной по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, со связанными организациями (пп. "б" п. 19 ПБУ 9/99) нет.

Убыток от осуществления обычных видов деятельности составил 301 156,0 тыс. руб.

На величину убытка в 2020 г. существенное влияние оказал показатель - амортизация. Амортизация по существу не является реальными расходами, связанными с оплатой денежными средствами в отличие от других видов расходов и статей, при этом механизм ускоренной амортизации предприятием не применяется. Сумма затрат на амортизацию составила 122 806,0 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 123 025,0 тыс. руб., в том числе:

- прокладка ВОК, ВОЛС, линий энергоснабжения на опорах к/сети — 24 591,0 тыс. руб.
- испытание защитных средств, электрооборудования — 586,0 тыс. руб.
- размещение рекламы на бортах повижного состава — 484,0 тыс. руб.
- мойка автобусов, автотранспорта — 570,0 тыс. руб.
- строительно-монтажные, выдача техусловий — 465,0 тыс. руб.
- проценты за пользование денежными средствами — 5 629,0 тыс. руб.
- субсидия на возмещение затрат по договорам энергоснабжения — 57 785,0 тыс. руб.
- субсидия на возмещение затрат предприятиям наиболее пострадших отраслей от распространения новой короновирусной инфекции — 16 327,0 тыс. руб.
- субсидия на доставку троллейбусов — 9 420,0 тыс. руб.
- прочие доходы— 7 168,0 тыс. руб.

Прочие расходы составили 12 887,0 тыс. руб., в том числе:

- банковское обслуживание — 690,0 тыс. руб.
- резерв сомнительной садолженности — 5 306,0 тыс. руб.

- штрафы, пени — 2 663,0 тыс. руб.
- госпошлина, судебные расходы — 499,0 тыс. руб.
- возмещение материального ущерба — 1 088,0 тыс. руб.
- материальная помощь — 1 661,0 тыс. руб.
- прочие расходы — 980,0 тыс. руб.

3.15. Прибыль

По итогам 2020 года Организация получила бухгалтерский убыток в размере 191 018,0 тыс. руб., соответственно постоянный налоговый доход составил 38 204,0 тыс. руб. (Д 68 К 99).

Убыток, полученный Организацией в 2020 году, образовался из-за превышения расходов над доходами. Доходы Организации от перевозки пассажиров в 2020г. значительно снизились в связи с ограничениями, вводимыми на территории г. Ростова-на-Дону по предупреждению распространения новой короновирусной инфекции, недополучением субсидии на разницу между экономически-обоснованным тарифом и тарифом, установленным для населения в связи со снижением выручки по перевозке, уменьшением сумм компенсационных выплат на возмещение выпадающих доходов Организации из бюджета.

Доходы в размере 3 255,0 тыс. руб. в виде безвозмездно полученного имущества в рамках мероприятий по организации специализированного парка для транспортного обеспечения чемпионата мира по футболу FIFA 2018 в г. Ростове-на-Дону по адресу ул. Малиновского, 3/2 в налогом учете в 2018 г. включены в состав внереализационных доходов в полном объеме (п.8 ст. 250 НК РФ), в результате чего образовался постоянный налоговый расход (ПНР) в размере 651,0 тыс. руб. В 2020 г. ежемесячно сумма амортизации безмозмездно полученного имущества в бухгалтерском учете включалась в прочие доходы, в налоговом учете данные доходы исключались из налогооблагаемой базы, в результате чего возник постоянный налоговый доход (ПНД) в размере 76,0 тыс. руб.

В соответствии с договором № 348206 от 18.12.2019г. Организация получила в безвозмездное пользование автоматизированный топливоразливочный комплекс на 2 вида топлива по акту приема-передачи от 16.03.2020г. Стоимость аренды данного объекта в год составила 65,0 тыс. руб. (отчет об определении рыночной стоимости права пользования на условиях аренды № 19877/04-20 от 20.04.20г.). В налоговом учете Организацией был признан внереализационный доход в сумме 51,0 тыс. руб. (п. 8 ч. 2 ст. 250 НК РФ) в результате чего возник постоянный налоговый расход в размере 10,0 тыс. руб.

Общая свернутая сумма не принимаемых для целей налогообложения доходов составила 764,0 тыс. руб., сумма начисленного постоянного налогового дохода по данным Организации составила 153,0 тыс. руб.

Общая свернутая сумма не принимаемых для целей налогообложения расходов составила 24 399,00 тыс. руб., сумма начисленного постоянного налогового расхода по данным Организации составила 4 880,0 тыс. руб.

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие образование отложенного налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02) представляют собой доходы и расходы, признаваемые в бухгалтерском учете и не признаваемые в целях налогообложения прибыли (расходы по заработной плате, резерв сомнительной задолженности, пени, штрафы, сброс загрязняющих веществ).

Распоряжениями Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону от 11.06.2020г. № 609 и от 10.06.2020г. № 602 за Организацией были закреплены на

праве хозяйственного ведения троллейбусы общей стоимостью 107 460,0 тыс. руб., приобретенные муниципальным образованием «Город Ростов-на-Дону» за счет средств целевого бюджетного финансирования. В бухгалтерском учете стоимость основных средств, полученных от собственника сверх уставного фонда МУП, переносится на расходы постепенно путем начисления амортизации. В налоговом учете амортизация по обозначенному имуществу не начисляется, так как его стоимость для целей налогообложения считается равной нулю (гл. 25 НК.РФ). Сумма амортизации по указанным троллейбусам, учтенная в расходах бухгалтерского учета на 31.12.2020г. составила 7 676,0 тыс. руб., в результате чего возник постоянный налоговый расход (ПНР) в размере 1 535,0 тыс. руб. (п. 8, п. 22 ПБУ 18/02).

Распоряжением Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону от 27.04.2020г. № 473 на праве хозяйственного ведения за МУП «РТК» были закреплены цоколи чугунные общей стоимостью 11 823,0 тыс. руб., приобретенные Департаментом транспорта г. Ростова-на-Дону на основании муниципального контракта от 12.12.2016г. за счет средств целевого бюджетного финансирования. Начисленная в бухгалтерском учете амортизация по данному имуществу за 2020г. составила 1 551,0 тыс. руб. В налоговом учете отражен постоянный налоговый расход (ПНР) в размере 310,0 тыс. руб.

В бухгалтерском учете Организации задолженность ООО РТК «Русэлтранс» в размере 5 306,0 тыс. руб. в виде процентов за пользование денежными средствами (решение Арбитражного суда Ростовской области по делу № А53-27846/19) в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998г. № 34н признана сомнительной, в результате чего на 31.12.2020г. создан резерв по сомнительным долгам с отнесением на прочие расходы предприятия в размере 5 306,0 тыс. руб. Согласно п. 3.7.2. учетной политики МУП «РТК» для целей налогового учета, утвержденной приказом № 01- 261 от 28.12.2019г. резерв по сомнительным долгам в налоговом учете Организация не формирует. В результате чего при расчете налога на прибыль в налоговом учете был отражен постоянный налоговый расход (ПНР) в размере 1 061,0 тыс. руб

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2020 год составили:

Отложенные налоговые активы	**Оборот за 2020 год, тыс. руб.**		**Оборот за 2020 год, тыс. руб.**	
	возникло	**погашено**	**возникло**	**погашено**
Оценочные обязательства	33 477,00		39 549,00	

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по оплате отпусков. Сумма ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 4 958,0 тыс. руб.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано с восстановлением резерва по оплате отпусков.

Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода (п. 25 ПБУ 18/02) отсутствовали.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

По данной статье на 31.12.2020г. нет информации для отражения.

3.17. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

По данной статье на 31.12.2020г. нет информации для отражения.

3.18. Информация о связанных сторонах

В отчетном (2020) году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020г
ООО РТК «Русэлтранс»	Хранение ТМЦ	3,00	ежеквартально	3,00

По состоянию на 31.12.2020г. дебиторская задолженность (от оказания услуг) ООО РТК «Русэлтранс» перед Организацией составляет 57 033,0 тыс. руб.:

№ и дата договора	Сумма основного долга, тыс. руб.
Без № от 30.06.2006 г.	24 735,00
48 от 30.12.2011 г.	11 547,00
39 от 04.09.2009 г.	548,00
3/1 от 14.01.2014 г.	11 505,00
Соглашение от 15.03.2004 г.	910,00
33 от 13.03.2008г.	548,00
164/1 от 17.11.2017г.	88,00
2 от 19.10.2018г.	15,00
2-МД от 17.02.2010г.	1 831,00
Решение суда по делу № А53-27846/19	5 306,00
Итого	57 033,00

Определением Арбитражного суда Ростовской области от 10.06.2016 г. по делу № А53-336/16 требование МУП «РТК» в размере 26 990,9 тыс. руб. включено в реестр требований кредиторов ООО «РТК «Русэлтранс». Текущая задолженность в размере 24 633,0 взыскана в пользу МУП «РТК» решением Арбитражного суда РО по делу № А53-27846/19, которое вступило в законную силу 20.01.2020г. По состоянию на 31.12.2020г. дебиторская задолженность ООО РТК «Русэлтранс» отражена на счетах бухгалтерского учета Организации в полном объеме. Штрафные санкции, взысканые с ООО «РТК Русэлтранс» по делу № А53-27846/19 в размере 5 306,0 тыс. руб., отражены в учете Организации на сч. 76.02.

В отчетном году Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020г
1. Администрация города Ростова-на-Дону в лице Департамента транспорта	Возмещение разницы между ЭОТ и установленным для населения	124 140,00	Ежемесячно	0,00
	Компенсацию расходов, связанных с предоставлением льготного проезда с его частичной оплатой в размере 50% стоимости гражданам	10 985,00	Ежемесячно	0,00
	субсидия на финансовое обеспечение затрат на услуги	9 420,00	Разово	0,00

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020г
	по транспортировке транспортных средств в целях пополнения парка подвижного состава			
	субсидия на возмещение затрат по договорам энергоснабжения в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров городским наземным электрическим транспортом	57 785,00	Разово	0,00
2. Администрация города Ростова-на-дону в лице Департамента социальной защиты населения города Ростова-на-Дону	Возмещение расходов по перевозке льготных категорий граждан	18 132,00	Ежемесячно	0,00
3. Администрация города в лице Департамента имущественно-земельных отношений города Ростова-на-Дону	Получены основные средства на праве хозяйственного ведения	796 242,00	Хозяйственное ведение	0,00
4. ООО РТК «Русэлтранс» О РТК «Русэлтранс»	Аренда транспортных средств	2 564,00	Ежемесячно	6 185,00
	приобретение основных средств, ТМЦ	4 100,00	Разово	0,00

Сделки со связанными сторонами за предшествующий (2019) год:

В предшествующем (2019 году) Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2019
ООО РТК «Русэлтранс»	Хранение ТМЦ	12,0	Ежеквартально	12,0

В предшествующем (2019 году) Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2019г
1. Администрация города Ростова-на-Дону в лице Департамента транспорта		165 387,0		
	Возмещение разницы между ЭОТ и установленным для населения		Ежемесячно	0,00
	Компенсацию расходов, связанных с предоставлением льготного проезда с его частичной оплатой в размере 50% стоимости гражданам	12 250,0	Ежемесячно	0,00

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2019г
2. Администрация города Ростова-на-дону в лице Департамента социальной защиты населения города Ростова-на-Дону	Возмещение расходов по перевозке льготных категорий граждан	25 650,0	Ежемесячно	0,00
3. Администрация города в лице Департамента имущественно-земельных отношений города Ростова-на-Дону	Получены основные средства на праве хозяйственного ведения	149 440,00	Хозяйственное ведение	0,00
4. ООО РТК «Русэлтранс» О РТК «Русэлтранс»	Аренда транспортных средств	2 969,00	Ежемесячно	3 719,00

По состоянию на 31.12.2020г кредиторская задолженность Организации перед связанными сторонами (ООО РТК «Русэлтранс») составляет 6 194,0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г задолженность связанных сторон (ООО РТК «Русэлтранс») перед Организацией составляет 57 033,0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018г. был создан резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами — ООО РТК «Русэлтранс» в размере 51 674,0 тыс. руб. (100%). В 2020 г. по итогам инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами сумма задолженности (проценты за пользование денежными средствами) по решению суда от 19.12.2019г. по делу № А53-27846/19 в размере 5 306,0 тыс. руб. была признана сомнительной в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. По состоянию на 31.12.2020г. создан резерв сомнительной задолженности на сумму 5 306,0 тыс. руб.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2020 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий персонал	*Оплата труда за отчетный период*	5 418,00
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	1 701,00
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	159,00
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты		

Основной управленческий персонал	*Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)*	
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	
	Иные долгосрочные вознаграждения	
	ИТОГО	7 278,00

В отчетном периоде Организацией не проводились операции с бенефициарными владельцами.

Учредителем и собственником имущества является муниципальное образование г. Ростов-на-Дону, в связи с чем бенефициарные владельцы отсутствуют.

Среднемесячный размер оплаты труда работников организации (без основного управленческого персонала) — 27 087,0 руб.

Соотношение в уровнях оплаты труда 10% работников с наиболее низкой и 10% с самой высокой платой труда составляет 4 к 1. Соотношение среднемесячной оплаты труда с учетом иных вознаграждений работников организации и основного управленческого персонала составляет 2 к 1.

3.19. Изменение оценочных значений

В 2019 году происходило следующее изменение признанных оценочных значений:

Вид оценочного значения	На 01.01.2020 года, тыс. руб.	На 31.12.2020 года, тыс. руб.	Изменение	Причина изменения
Гр. 1	Гр. 2	Гр. 3	Гр. 4= Гр.3-Гр.2	Гр 5
Резерв снижения стоимости МПЗ	99,00	20,00	-79,00	Выбытие ТМЦ
Резерв сомнительных долгов	94 366,00	60 871,00	-33 495,00	Списание задолженности ООО «Ростов-Авто» в связи с ликвидацией на сумму 38 802,0 тыс. руб., создание резерва по задолженности ООО РТК «Русэлтранс» на 5 306,0 тыс. руб.
Резерв на обесценивание финансовых вложений	39 216,00	39 216,00	0,00	
Резерв на оплату отпусков	11 704,00	9 807,00	-1 897,00	Использование резерва по оплате отпусков

Определением Арбитражного суда Ростовской области от 17.02.2020г. по делу № А53-27722/15 было завершено конкурсное производство в отношении должника ООО ТК

«Ростов-Авто». Требования кредиторов, которые не были удовлетворены из-за недостаточности конкурсной массы, данным определением считаются погашенными. Внесение записи в ЕГРЮЛ о прекращении деятельности организации произведено 31.03.2020г. По результатам инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами задолженность ООО ТК «Ростов-Авто» в размере 38 802,0 тыс. руб. списана за счет резерва по сомнительным долгам в соответствии с п. 77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений.

На 31.12.2020г. сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде в виде резерва по оплате отпусков работников равна 22 892,0 тыс. руб.

На 31.12.2020г. остаток по счету 96 «Резерв предстоящих расходов» составил 9 807,0 тыс. руб.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Обязательства по выплате работникам премии по итогам года отсутствуют.

Условными фактами хозяйственной деятельности Организации являются:

Перечень исков к дебиторам, удовлетворенных судом в пользу нашей Организации и непогашенных полностью или частично по состоянию на 31.12.2020г.:

1. Определением Арбитражного суда Ростовской области от 10.06.2016 г. по делу № А53-336/16 требование МУП «РТК» в размере 26 990,9 тыс. руб. включено в реестр требований кредиторов ООО «РТК «Русэлтранс».
2. Решением Арбитражного суда Ростовской области по делу № А53-27846/19 с ООО «РТК «Русэлтранс» взыскана текущая задолженность в размере 24 633,0 и проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 5 306,0 тыс.руб. в пользу МУП «РТК».
3. Решением Арбитражного суда Ростовской области от 27.11.2020г. по делу № А53-21580/20 в пользу МУП «РТК» взыскана дебиторская задолженность в размере 1 130,00 тыс. руб. с ООО «Глобус-Сити».

Раскрытие информации об условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности организаций.

Перечень исков кредиторов к нашей Организации, удовлетворенных судом и непогашенных полностью или частично по состоянию на 31.12.2020г.:

1. Решением суда по делу № 2-822/2016 от 15.06.2016 г. с МУП «РТК» в пользу Рындя Виктора Николаевича взыскана сумма процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 357 128,25 руб. Исполнительный лист по данному делу находится в УФССП Пролетарского района г. Ростова-на-Дону.

2. Решением суда по делу № А53-12710/2020 от 11.08.2020г., Постановлением пятнадцатого арбитражного апелляционного суда от 06.11.2020г. № 15АП-15014/2020 с МУП «РТК» в пользу ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» взысканы пени за просрочку платежа по договору, а также судебные расходы в размере 138,0 тыс. руб. Задолженность по основному долгу погашена.
3. Определением Арбитражного суда Ростовской области от 27.11.2017г. по делу № А53-21ИП/17 в пользу Пролетарского районного отдела судебных приставов г. Ростова-на-Дону УФССП по Ростовской области взыскана сумма исполнительского сбора в размере 290 540,47 руб.
4. Определением Арбитражного суда Ростовской области от 10.03.2020г. по делу № А53-44531/19, Постановлением пятнадцатого арбитражного апелляционного суда от 05.06.2020г. № 15АП-6323/2020 в пользу ООО РТК «Русэлтранс» взыскана задолженность по договорам аренды транспортных средств в размере 2 969,0 тыс. руб.
5. Определением Арбитражного суда Ростовской области от 31.07.2020г. по делу № А53-13519/2020 в пользу АО «СОГАЗ» взыскана сумма страхового возмещения в размере 39,0 тыс. руб.
6. Определением Арбитражного суда Ростовской области от 29.07.2020г. по делу № А53-13868/2020 в пользу АО «СОГАЗ» взыскана сумма страхового возмещения в размере 14,0 тыс. руб.
7. Определением Арбитражного суда Ростовской области от 12.08.2020г. по делу № А53-16753/20, Постановлением пятнадцатого арбитражного апелляционного суда от 07.10.2020г. № 15АП-14671/2020 в пользу Департамента транспорта г. Ростова-на-Дону взыскан штраф за ненадлежащее исполнение обязательств по договору на перевозку пассажиров в размере 285,,0 тыс. руб.
8. Решением суда по делу № А53-17937/2020 от 06.08.2020г., Постановлением пятнадцатого арбитражного апелляционного суда от 02.11.2020г. № 15АП-15069/2020 с МУП «РТК» в пользу ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» взысканы пени за просрочку платежа по договору, а также судебные расходы в размере 142,0 тыс. руб. Задолженность по основному долгу погашена.
9. Решением суда по делу № А53-20584/2020 от 08.10.2020г., Постановлением пятнадцатого арбитражного апелляционного суда от 09.12.2020г. № 15АП-19168/2020 с МУП «РТК» в пользу ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» взысканы пени за просрочку платежа по договору, а также судебные расходы в размере 65,0 тыс. руб. Задолженность по основному долгу погашена.
10. Решением суда по делу № А53-24938/20 от 19.10.2020г. в пользу АО «Ростовводоканал» взыскана плата за сброс загрязняющих веществ с превышением ДК в системы канализации г. Ростова-на-Дону в размере 202,0 тыс. руб.
11. Решением суда по делу № А53-25767/2020 от 18.12.2020г. в пользу ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» взысканы пени за просрочку платежа по договору, а также судебные расходы в размере 409,0 тыс. руб. Задолженность по основному долгу погашена.
12. Решением суда по делу № А53-27500/2020 от 18.12.2020г. в пользу ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» взысканы пени за просрочку платежа по договору, а также судебные расходы в размере 39,0 тыс. руб.
13. Решением суда по делу № А53-32497/2020 от 24.12.2020г. в пользу ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» взысканы пени за просрочку платежа по договору, а также судебные расходы в размере 228,0 тыс. руб.

Оценочные обязательства, связанные с будущими обязательствами организации (п. п. 13, 15 Письма Минфина России № ПЗ-7/2011):
- по восстановлению экологической системы, нарушенной в связи с применением опасных и вредных объектов основных средств (такие оценочные обязательства включаются в первоначальную стоимость основных средств): отсутствуют.

- по искам в возмещение ущерба, нанесенного окружающей среде (такие оценочные обязательства относятся к прочим расходам организации): отсутствуют.

3.21. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2020 году не участвовала в совместной деятельности.

3.22. Государственная помощь

В течение 2020 году Организаци получила государственную помощь в размере 83 753, тыс. руб., в том числе:

- субсидия на финансовое обеспечение затрат на услуги по транспортировке транспортных средств в целях пополнения парка подвижного состава из бюджета г. Ростова-на-Дону в соответствии с Соглашением от 14.07.2020г. № 15/20, заключенным с Департаментом транспорта г. Ростова-на-Дону, как получателем бюджетных средств города Ростова-на-Дону, в размере 9 420,0 тыс. руб.
- субсидия на возмещение затрат по договорам энергоснабжения в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров городским наземным электрическим транспортом из бюджета г. Ростова-на-Дону в соответствии с Соглашением от 09.09.2020г. № 16/20, заключенным с Департаментом транспорта г. Ростова-на-Дону, как получателем бюджетных средств города Ростова-на-Дону, в размере 57 785,0 тыс. руб.
- субсидия юридическому лицу, осуществляющему регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и (или) городским наземным электрическим транспортом по муниципальным и (или) межмуниципальным маршрутам на территории Ростовской области на возмещение части затрат, связанных с выплатой заработной платы их работником из областного бюджета в соответствии с Соглашением от 02.12.2020г. № 55-И, заключенным с Министерством транспорта Ростовской области, как главным распорядителем средств областного бюджета, в размере 16 327,0 тыс. руб.
- возмещение расходов страхователя на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в субъектах РФ, участвующих в реализации пилотного проекта, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 21.04.2011г. № 294 от ГУ РРО Фонда социального страхования РФ Филиал № 3 в размере 221, 0 тыс. руб.

3.23. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.24. Информация по прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Организацией не принималось решении о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.26. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

- Касса — 148,0 тыс. руб.
- Расчетный счет — 7 114,0 тыс. руб.

Средства, полученные от покупателей — 114 483,0 тыс. руб.,
Компенсационные выплаты на возмещение затрат из бюджета— 227 369,0 тыс. руб.
Прочие поступления — 11 132,0 тыс. руб., в том числе:
Страховое возмещение —904,0 тыс. руб.
Субсидия на доставку троллейбусов — 9 420,0 тыс. руб.
Возмещение затрат из ФСС — 369,0 тыс. руб.
Коммунальные услуги — 87,0 тыс. руб.
Проценты за пользование денежными средствами — 287,0 тыс. руб.
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами — 65,0 тыс. руб.

Денежные средства, направленные на оплату товаров, работ, услуг — 101 690,0 тыс. руб. (без НДС).
Денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам:

Наименование	Перечислено в отчетном году, тыс. руб.
Налог на имущество	305,00
Транспортный налог	73,00
НДФЛ	18 309,00
Страховые взносы ПФР	53 727,00
Прочие сборы (негативное воздействие на окружающую среду, плата за использование радиочастотного спектра, пени)	1 339,00

Расходы связанные с оплатой труда — 189 189,0 тыс. руб.
НДС — 15 739,0 тыс. руб.
Прочие платежи — 11 300,00 тыс. руб. в том числе:
комиссия банка, госпошлина — 456,00 тыс. руб.
аренда земли, транспортных средств— 559,00 тыс. руб.
возмещение убытка от ДТП— 972,0 тыс. руб.
расчеты с подотчетными лицами — 466,0 тыс. руб.
профсоюзные взносы, стипендия — 1 243,0 тыс. руб.
алименты (исполнительные листы сотрудников) — 3 522,0 тыс. руб.
страхование имущества — 1 783,0 тыс. руб.
обеспечение конкурсной заявки — 811,0 тыс. руб.
штрафы — 961,0 тыс. руб.
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами — 527,00 тыс. руб.

Денежные потоки от финансовых операций — 44 216,0 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011) отсутствуют.

Существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по не завершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений (пп. "а" п. 25 ПБУ 23/2011) отсутствуют.

Сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности (пп. "б" п. 25 ПБУ 23/2011) отсутствует.

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту (пп. "в" п. 25 ПБУ 23/2011) отсутствует.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации (пп. "г" п. 25 ПБУ 23/2011) отсутствуют.

3.27. Долевое строительство

В 2020 году Организация не принимала участия в долевом строительстве.

3.28. Информация об исправленных существенных ошибках

Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010) нет.

Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо (пп. 2 п. 15 ПБУ 22/2010) нет.

Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию) (пп. 3 п. 15 ПБУ 22/2010) нет.

Сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов (пп. 4 п. 15 ПБУ 22/2010) нет.

Причины невозможности определения влияния существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности, а также описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации и указание периода, начиная с которого внесены исправления (п. 16 ПБУ 22/2010) нет.

3.29. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствовали.

3.30. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон

установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006) не применяется.

Кросс-курс соответствующей валюты в случае отсутствия официального курса этой валюты к рублю, рассчитанный исходя из курсов иностранных валют, установленных Банком России (Приложение к Письму Минфина России от 19.01.2018 N 07-04-09/2694) отсутствует.

3.31. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

По итогам основной деятельности Муниципального унитарного предприятия «Ростовская транспортная компания» в 2018 году убыток получен в размере 74 159, тыс. руб., в 2019 году убыток получен в размере 176 876,0 тыс. руб., в 2020 году получен убыток в размере 160 240,0 тыс. руб.

Убыток, полученный Организацией в 2020 году, образовался из-за превышения расходов над доходами. Уменьшение суммы доходов от основного вида деятельности в 2020 году составило 18%, при несущественном повышении расходов на 2% по сравнению с показателями за предыдущий 2019 год.

Доходы Организации от перевозки пассажиров в 2020г. значительно снизились относительно показателей 2019г. в связи с ограничениями, вводимыми на территории г. Ростова-на-Дону по предупреждению распространения новой короновирусной инфекции, недополучением субсидии на разницу между экономически-обоснованным тарифом и тарифом, установленным для населения в связи со снижением выручки по перевозке, уменьшением сумм компенсационных выплат на возмещение выпадающих доходов Организации из бюджета.

По итогам 2020 года выручка от оказания услуг (продажи товаров) составила 247 854,0 руб., что на 56 673,0 тыс. руб. меньше выручки, полученной в 2019г. Себестоимость продаж (оказания услуг) в 2020г. — 494 703,0 тыс. руб., управленческие расходы — 54 307,0 тыс. руб., что на 12 086,0 тыс. руб. больше аналогичных расходов в 2019 г. Таким образом, убыток от продаж (оказания услуг) в 2020г. составил 301 156,0 тыс. руб., чистый убыток 160 240 тыс. руб. по сравнению с показателями 2019 г. - 232 397,0 тыс. руб. и 176 876, тыс. руб. соответственно.

В период апрель - декабрь 2020г. на территории г. Ростова-на-Дону действовали ограничительные меры по предотвращению распространения новой короновирусной инфекции (COVID-19), в результате которых большая часть населения была переведена на режим удаленной работы по месту проживания. Постановлением Правительства Ростовской области от 05.04.2020г. № 272 гражданам в возрасте 65 лет и старше было рекомендовано не покидать места проживания (пребывания). Занятия в общеобразовательных учреждений также проводились удаленно. В связи с тем, что основными пассажирами электротранспорта являются социальные слои населения — пенсионеры, школьники, региональные льготники - пассажиропоток предприятия в 2020г. значительно сократился, что привело к спаду выручки и недополучению сумм возмещения за перевозку пассажиров льготных категорий и субсидии на разницу между экономически-обоснованным тарифом и тарифом, установленным для населения из бюджета г. Ростова-на-Дону. Прекращения движения общественного транспорта в период ограничительных мер Правительством Ростовской области не вводилось, соответственно поскольку МУП «РТК» действовало на протяжении 2020 года непрерывно, расходы

предприятия в отличии от доходов не сократились, что негативно сказалось на финансово-экономическом положении и платежеспособности МУП «РТК» и привело к образованию задолженности по налогам, сборам и страховым взносам.

На протяжении 2020г. МУП «РТК» предпринимало все исчерпывающие меры для восстановления своей платежеспособности, увеличения выпуска подвижного состава на линию и получения поддержки от Администрации г. Ростова-на-Дону и Правительства Ростовской области, предусмотренной нормативными и законодательными актами, в том числе:

- В соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 03.06.2020г. № 515 МУП «РТК» из областного бюджета была предоставлена субсидия как юридическому лицу, осуществляющему перевозку пассажиров и багажа автомобильным транспортом и (или) городским наземным электрическим транспортом по муниципальным и (или) межмуниципальным маршрутам на территории Ростовской области на возмещение затрат, связанных с выплатой заработной платы его работникам (Соглашение № 55-И от 02.12.2020г.) в размере 16 327,0 тыс. руб.
- Постановлением Администрации г. Ростова-на-Дону от 03.09.2020г. № 925 из бюджета г. Ростова-на-Дону предприятию была предоставлена субсидия на возмещение затарт по договорам энергоснабжения в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров городским наземным электрическим транспортом (Соглашение от 09.09.2020г. № 16/20) в размере 57 785,0 тыс. руб.
- Постановлением Администрации г. Ростова-на-Дону от 11.06.2020г. № 569 МУП «РТК была предоставлена субсидия на финансовое обеспечение затрат на услуги по транспортировке транспортных средств в целях пополнения парка подвижного состава (Соглашение от 14.07.2020г. № 15/20) на сумму 9 420,0 тыс. руб., с помощью которой из г. Москва были доставлены троллейбусы в количестве 60 шт., переданные в муниципальную собственность г. Ростова-на-Дону распоряжением Правительства Москвы от 09.06.2020г. № 349-РП.
- Как предприятию с основным видом деятельности, наиболее постадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением короновирусной инфекции и снижением доходов более чем на 30% решением ФИНС № 25 по РО от 21.08.2020г. № 14 МУП «РТК» была предоставлена отсрочка по уплате федеральных, региональных (местных) налогов и страховых взносов сроком на 6 месяцев.
- В соответствии с реализацией Министерством экономического развития РФ Программы предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности (Постановление Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696) МУП «РТК» был получен кредит от Южного филиала ПАО Банка «ФК Открытие» на сумму 44 216,0 тыс. руб. (кредитный договор № 3/61-02/20-00048). В случае соблюдения всех требований к заемщику, установленных кредитным договором, 01.04.2021г. произойдет списание задолженности и процентов за пользование кредитом в полном объеме.
- Распоряжениями Департамента имущественно-земельных отношений г. ростова-на-Дону от 10.06.2020г. № 602, от 14.05.2020г. № 517, от 15.12.2020г. № 1420, от 25.12.2020г. № 1521 на праве хозяйственного ведения за МУП «РТК» были закреплены троллейбусы с увеличенным автономным ходом в количестве 15 шт., приобретенные за счет средств целевого бюджетного финансирования по муниципальному контракту от 04.10.2019г. № 03583002845190001110001.

В результате произведенных мероприятий, описанных выше, парк подвижного состава МУП «РТК» пополнился 60 троллейбусами, бывшими в употреблении и 15 новыми троллейбусами с автономным ходом, что в свою очередь позволило возобновить движение по раннее закрытым троллейбусным маршрутам № 14 «Ц.Рынок -пл. 2-ой

Пятилетки» и № 7 «Сельма -Ц. Рынок». Кроме того, на основании договора купли-продажи от 27.10.2020г. № 3, в результате проведения торгов, предприятием у ООО РТК «Русэлтранс», признаного банкротом, были выкуплены 38 троллейбусов на сумму 4 077,0 тыс. руб. Таким образом, произошедшее в 2020г. расширение подвижного состава предприятия, позволило к концу года увеличить выпуск транспорта на линию и увеличить пассажиропоток.

Распоряжением Правительства Москвы от 16.03.2021г. № 162-РП в муниципальную собственность г. Ростова-на-Дону передано движимое имущество - автобусы марки ЛИАЗ в количестве 30 штук. После проведения соответствующих мероприятийданные транспортные средства будут закреплены на праве хозяйственного ведения за МУП «РТК». Таким образов, со второго квартала 2021г. предприятие возобновит автобусные перевозки по муниципальным городским маршрутам, чем сможет значительно увеличить выручку от перевозки пассажиров.

В соответствии с условиями муниципального контракта от 04.10.2019г. № 03583002845190001110001, заключенного между Департаментом транспорта и ООО «Авторитет», поставщик обязан поставить еще 5 троллейбусов с автономным ходом, что в свою очередь увеличить количество подвижного состава МУП «РТК».

Таким образом, при своевременном получении в 2021г. полной суммы компенсационных выплат на покрытие разницы между действующим и экономически обоснованным тарифом на перевозку пассажиров трамваями и троллейбусами и компенсации выпадающих доходов за перевозку льготных категорий пассажиров, увеличению пассажиропотока за счет новых автобусных и троллейбусных маршрутов, предприятие смогло бы свести убытки от продаж (оказания услуг) к минимуму.

По состоянию на дату утверждения отчетности 26.03.2021 г. МУП «РТК» не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности и намерения о прекращении деятельности. Кроме того, в связи с критической нехваткой водителей трамвая и троллейбуса, в 2020г. предприятие получило лицензию на право оказывать образовательные услуги по реализации образовательных программ профессионального обучения по профессиям «Водитель трамвая», «Водитель троллейбуса», что позволяет производить подготовку работников на базе предприятия. В 2020г. было произведено обучение трех групп категории Tm и Tb, из них 8 человек трудоустроены в МУП «РТК» и проходят стажировку на маршрутах.

В связи с вышеперечисленным, на основании имеющихся оперативных данных о доходах МУП «РТК», в 2021 году планируется снижение убытка, возникшего в предыдущем периоде.

3.32. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Существенные события после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не установлены.

На дату утверждения отчетности к МУП «РТК» выставлены следующие исковые требования:

№	номер дела	контрагент / истец	предмет / описание	сумма иска / претензии, руб.	сумма возможных финансовых обязательств, руб.
1	А53-36309/2020	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Пени за просрочку платежа по договору, судебные расходы.	172 675,25	172 675,25
2	А53-40744/2020	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Пени за просрочку платежа по договору, судебные расходы	39 442,00	39 442,00
	А53-40758/20	ООО ОП «СпецОхрана»	Задолженность за охранные услуги	733 920,00	733 920,00
	А53-42590/20	Департамент транспорта г. Ростова-на-Дону	Штраф за неисполнение обязанностей по муниципальному контракту	931 000,00	931 000,00
	А53-42591/20	Департамент транспорта г. Ростова-на-Дону	Штраф за неисполнение обязанностей по муниципальному контракту	144 000,00	144 000,00
	А53-44174/2020	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Пени за просрочку платежа по договору, судебные расходы	79 121,55	79 121,55
	А53-2829/21	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Задолженность за электроэнергию, пени за просрочку платежа по договору, судебные расходы	4 365 219,33	4 365 219,33
	А53-6242/2021	ООО РТК «Русэлтранс»	Задолженность по договорам аренды транспортных средств	2 572 493,16	2 572 493,16

На дату утверждения бухгалтерской отчетности Арбитражным судом Ростовской области вынесено решение от 23.03.2021г. по делу № А53-36226/20 о взыскании в пользу МУП «РТК» задолженности за размещение линий энергоснабжения АО «Ростдонпечать» и судебных расходов в размере 84 885,86 руб.

3.33. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Виды рисков	Описание
Рыночные	Возникает в связи с ростом тарифов на тяговую электроэнергию, коммунальные услуги
Кредитные	Возникает в связи с неплатежеспособностью, невыполнением договорных обязательств контрагентов. В целях управления риском предприятием производится анализ покупателя до заключения договора. Новые контрагенты проверяются на подверженность их налоговым рискам с помощью сервиса на сайте ФНС, а также дополнительных опций по проверке контрагентов в системе СБИС.
Ликвидности	На протяжении ряда лет Организация находилась в экономическом кризисе в связи с недофинансированием суммы выпадающих доходов за перевозку льготных категорий пассажиров регионального и федерального регистров, а также потерей основного рынка сбыта по перевозке пассажиров трамваем в связи с долгосрочной реконструкцией трамвайного пути по ул. М. Горького и ул. Станиславского. В 2017 году был пересмотрен тариф на возмещение выпадающих доходов, образовавшихся в связи с разницей между действующим и экономически обоснованным тарифом на перевозку пассажиров трамваями. В 2018 году МУП «РТК» был защищен тариф на перевозку пассажиров и багажа троллейбусами, в результате чего предприятие смогло получать субсидию от Администрации г. Ростова-на-Дону на возмещение выпадающих доходов от разницы между существующим и экономически обоснованным тарифом на перевозку пассажиров и багажа троллейбусами.

	В 2020г. за период действия на территории города Ростова-на-Дону ограничительных мер по предупреждению распространения новой короновирусной инфекции, объемы перевозки МУП «РТК» значительно сократились, что негативно сказалось на финансово-экономическом положении и платежеспособности Организации. В связи со снижением перевозки МУП «РТК» не дополучило субсидию на разницу между экономически-обоснованным тарифом и тарифом, установленным для населения. При своевременном получении полной суммы субсидии на покрытие разницы между действующим и экономически обоснованным тарифом на перевозку пассажиров трамваями и троллейбусами и компенсации выпадающих доходов за перевозку льготных категорий пассажиров предприятие сможет свести риск потери ликвидности к минимуму.

3.34. Информация об экологической деятельности

В 2020 году на природоохранные мероприятия организацией было израсходовано 440,0 тыс. руб., в том числе

- вывоз ТБО, ТОПП — 415,0 тыс. руб.
- разработка экологической документации — 25,0 тыс. руб.

В следующем периоде планируется проведение следующих мероприятий :

- проведение исследования промышленных стоков
- проведение планово-предупредительных ремонтов систем отопления, водоснабжения, канализации

26.03.2021г.

Генеральный директор _____ А.Б. Рюмшин

Главный бухгалтер _____ И.И. Воронкова