

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
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	-	-	-

11

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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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 _____

(подпись)

**ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ**

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

16

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	22 449	(11 985)	6 405	(97)	113	(4 792)	-	-	28 757	(16 664)
	5210	за 2019г.	17 587	(8 478)	9 132	(4 269)	1 468	(4 974)	-	-	22 449	(11 985)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	2 305	(1 851)	-	-	-	210	-	-	2 305	(2 061)
	5211	за 2019г.	1 875	(1 732)	430	-	-	(119)	-	-	2 305	(1 851)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	18 741	(9 676)	3 649	(97)	113	(4 478)	-	-	22 293	(14 041)
	5212	за 2019г.	15 341	(6 384)	7 669	(4 269)	1 468	(4 759)	-	-	18 741	(9 676)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	-	-	2 756	-	-	-	-	-	2 756	-
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	346	(346)	-	-	-	-	-	-	346	(346)
	5214	за 2019г.	346	(346)	-	-	-	-	-	-	346	(346)
Сооружения	5205	за 2020г.	1 032	(95)	-	-	-	(103)	-	-	1 032	(198)
	5215	за 2019г.	-	-	1 032	-	-	(95)	-	-	1 032	(95)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	25	(17)	-	-	-	(1)	-	-	25	(18)
	5216	за 2019г.	25	(15)	-	-	-	(1)	-	-	25	(17)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Handwritten signature or initials in blue ink.

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.	-	16 064	-	(6 405)	9 659
	5250	за 2019г.	76	9 056	-	(9 132)	-
в том числе:							
Сооружения	5241	за 2020г.	-	8 649	-	-	8 649
	5251	за 2019г.	-	1 032	-	(1 032)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2020г.	-	4 659	-	(3 649)	1 010
	5252	за 2019г.	76	7 594	-	(7 670)	-
Офисное оборудование	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	430	-	(430)	-
Транспортные средства	5244	за 2020г.	-	2 756	-	(2 756)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	40	-	-	40	-	-	-	-	-
в том числе:											
Долгосрочные займы предоставленные	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	40	-	-	40	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	115 000	-	715 000	805 000	-	-	-	25 000	-
	5315	за 2019г.	25 000	-	220 000	130 000	-	-	-	115 000	-
в том числе:											
Депозиты	5306	за 2020г.	90 000	-	715 000	805 000	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	220 000	130 000	-	-	-	90 000	-
Краткосрочные займы предоставленные	5307	за 2020г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
	5317	за 2019г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	115 000	-	715 000	805 000	-	-	-	25 000	-
	5310	за 2019г.	25 040	-	220 000	130 040	-	-	-	115 000	-

20

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

(подпись)

ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

21

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	13 737	-	3 513 458	(3 511 691)	-	-	X	15 504	-
	5420	за 2019г.	9 314	-	3 082 763	(3 078 341)	-	-	X	13 737	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	13 737	-	684 313	(682 546)	-	-	3 679	15 504	-
	5421	за 2019г.	9 314	-	599 804	(595 381)	-	-	14 869	13 737	-
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.	-	-	2 829 145	(2 829 145)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	2 482 959	(2 482 959)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

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

(подпись)

ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

23

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	70 000	-	160 000	-	(30 500)	-	-	-	-	-	-	199 500	-
	5521	за 2019г.	-	-	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-	70 000	-
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.	70 000	-	160 000	-	(30 500)	-	-	-	-	-	-	199 500	-
	5524	за 2019г.	-	-	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-	70 000	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	334 032	-	4 363 862	-	(4 103 390)	-	-	-	-	-	-	594 504	-
	5530	за 2019г.	514 177	-	5 172 215	-	(5 352 360)	-	-	-	-	-	-	334 032	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	189 673	-	2 748 932	-	(2 671 381)	-	-	-	-	-	-	267 224	-
	5531	за 2019г.	156 903	-	2 369 810	-	(2 337 040)	-	-	-	-	-	-	189 673	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	53 142	-	894 057	-	(782 435)	-	-	-	-	-	-	164 764	-
	5532	за 2019г.	112 559	-	610 632	-	(670 049)	-	-	-	-	-	-	53 142	-
Прочая	5513	за 2020г.	91 217	-	720 873	-	(649 574)	-	-	-	-	-	-	162 516	-
	5533	за 2019г.	244 715	-	2 191 773	-	(2 345 271)	-	-	-	-	-	-	91 217	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	404 032	-	4 523 862	-	(4 133 890)	-	-	X	X	X	-	794 004	-
	5520	за 2019г.	514 177	-	5 242 215	-	(5 352 360)	-	-	X	X	X	-	404 032	-

24

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. за 2019г.	- 21 200	- -	- -	- -	- (21 200)	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020г. за 2019г.	- 21 200	- -	- -	- -	- (21 200)	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	166 193 220 079	4 150 563 4 610 871	2 032 5 228	(3 907 106) (4 669 985)	- -	- -	- -	- -	411 682 166 193
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020г. за 2019г.	24 290 35 000	860 781 788 453	- -	(845 352) (799 164)	- -	- -	- -	- -	39 719 24 290
авансы полученные	5562 5582	за 2020г. за 2019г.	- -	2 822 16 694	- -	(2 822) (16 694)	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020г. за 2019г.	35 777 43 802	413 270 387 408	- -	(416 386) (395 432)	- -	- -	- -	- -	32 661 35 777
кредиты	5564 5584	за 2020г. за 2019г.	- 77 768	572 317 1 055 030	2 032 5 228	(480 690) (1 138 027)	- -	- -	- -	- -	93 659 -
займы	5565 5585	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2020г. за 2019г.	106 126 63 508	2 301 373 2 363 286	- -	(2 161 856) (2 320 668)	- -	- -	- -	- -	245 643 106 126
	5567 5587	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	166 193 241 279	4 150 563 4 610 871	2 032 5 228	(3 907 106) (4 691 185)	- -	X X	X X	X X	411 682 166 193

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ **ЧЕРНОВ МИХАИЛ**
 _____ **ВИКТОРОВИЧ**
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

26

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	678 867	595 209
Расходы на оплату труда	5620	964 807	781 280
Отчисления на социальные нужды	5630	286 958	230 693
Амортизация	5640	4 792	4 974
Прочие затраты	5650	1 080 922	1 038 045
Итого по элементам	5660	3 016 346	2 650 201
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	3 016 346	2 650 201

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



Руководитель

**ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ**

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 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	42 907	105 246	(88 126)	-	60 027
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	42 907	105 246	(88 126)	-	60 027



Руководитель

**ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ**

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

28

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	д	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	6 779 665	3 186 149	1 781 792
в том числе:				
Поручительства	5811	6 779 665	3 186 149	1 781 792



Руководитель _____

(подпись)

**ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ**

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

29

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		40 905		47 415
в том числе:					
на текущие расходы	5901		40 905		47 415
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г.	5911	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

ЧЕРНОВ МИХАИЛ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

06

**Общество с ограниченной ответственностью
«Таксомоторный парк №20»**

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Таксомоторный парк №20» за 2020 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие положения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Таксомоторный парк №20».

Сокращенное наименование: ООО «Таксомоторный парк №20».

Место нахождения: 115280, г. Москва, ул. Автозаводская, д. 11, этаж 4, пом. 27.

Общество с ограниченной ответственностью «Таксомоторный парк №20» создано и зарегистрировано 25.10.2007 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москва.

ИНН 7715671578, КПП 772501001, ОГРН 1077761715756.

ООО «Таксомоторный парк №20» (далее по тексту – «Общество») в 2020 г. состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №25 по г. Москве.

Уставный капитал по состоянию на 01.01.2020 и на 31.12.2020 г. составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек, полностью оплачен.

Единственным участником Общества является Бондаренко Л.Г., владеющий 100% долей уставного капитала Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Чернов Михаил Викторович с 22.02.2019г.

Общество не имеет дочерних и зависимых компаний. Общество не имеет филиалов и представительств.

Обществом созданы и зарегистрированы три обособленных подразделения:

09.10.2018 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 109380, г. Москва, ул. Чагинская, 6А.;

09.11.2018 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 108811, г. Москва, г. Московский;

16.11.2018 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 127410, г. Москва, ш. Алтуфьевское, 31.

Основной вид деятельности: Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, код 49.3.

Численность работающих на 31.12.2020 составила 1312 человек. Среднесписочная численность на эту же дату составила 1200 чел. По состоянию на 31.12.2019г. среднесписочная численность составляла 1075 человека. За 2020 год среднесписочная численность увеличилась на 11%.

Размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2020 год, составил 146 028 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 14 625 тыс. руб. Страховые взносы составили – 33 525 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

У Общества имеются следующие лицензии:

- лицензия №АК 77-000210 от 06.06.2019 на право осуществления перевозок пассажиров и иных лиц автобусами, выданная Центральным межрегиональным управлением государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта.

- лицензия №ЛО-77-01-018753 от 12.09.2019 на право осуществления медицинской деятельности.

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность ООО «Таксомоторный парк №20» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики

ООО «Таксомоторный парк №20» ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 N 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 N 106н, а также учетной политикой организации, принятой с 2017 г. с дополнениями.

Бухгалтерский и налоговый учет ООО «Таксомоторный парк №20» осуществляется специализированной организацией ООО «Т-консалтинг» на основании договора №36 от 01.01.2017 г. В штатном расписании Общества имеется должность ведущего бухгалтера и ведущего бухгалтера по расчету заработной платы. Роль ведущего бухгалтера заключается в работе с контрагентами - это получение и отражение первичной учетной документации, проведение сверок; проведение подготовительной работы для формирования отчетности. Роль сотрудников ООО «Т-консалтинг» заключается в формировании и актуализации учетной политики Общества, контроле учета первичных учетных документов, контроле формирования и представления отчетности.

Первоначальная стоимость ОС формируется по фактической себестоимости и погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. Срок полезного использования новых объектов устанавливается по нижнему пределу (минимальный срок плюс один месяц) для объектов, включаемых в соответствующую амортизационную группу согласно Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Срок полезного использования объектов, бывших в эксплуатации, устанавливается с вычитанием из срока полезного использования по новым объектам срока фактической эксплуатации у прежнего собственника.

По приобретенным объектам ОС, не указанным в Постановлении № 1, или фактический срок службы которых достиг нормативного срока эксплуатации (в части бывших в эксплуатации ОС), срок их полезного использования определяется Комиссией по приему-передаче основных средств на основании их профессионального суждения о сроке полезного использования Обществом в запланированных целях.

Переоценка основных средств не проводится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Транспортные средства учитываются в составе объектов основных средств вне зависимости от стоимости их приобретения.

Арендованное имущество, включая автотранспортные средства, отражается на забалансовом учете в количественном и стоимостном выражении по стоимости, указанной в договорах аренды/лизинга.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода (резерв на ремонт основных средств не формируется).

Инвентаризация ОС производится ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, но не ранее 01 октября отчетного года.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (кроме товаров) оцениваются по средней себестоимости. Товары оцениваются по цене единицы запаса.

Резервы по сомнительным долгам создаются на конец отчетного года по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. В случае выявления сомнительной дебиторской задолженности величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу на основании проведенного анализа перспектив его погашения и утверждается распоряжением (приказом) руководителя Общества.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» по видам затрат на производство (оказание услуг) в разрезе подразделений и номенклатурных групп по видам деятельности. Ведется отдельный учет расходов, относящихся к облагаемым и необлагаемым НДС видам деятельности. В составе затрат на производство обособленно учитываются расходы, которые по условиям государственных контрактов возмещаются. Их списание с кредита сч. 20 осуществляется в дебет сч. 90.02 с признанием в общей сумме себестоимости услуг.

К прямым расходам, связанным с выполнением работ и оказанием услуг относятся: материальные затраты; расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров (работ, услуг); расходы на обязательное социальное страхование, обязательное медицинское страхование и пенсионное обеспечение персонала, участвующего в процессе производства товаров (работ, услуг); амортизация по основным средствам, используемым при производстве товаров (работ, услуг); расходы на обязательное и добровольное страхование; расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание основных средств и иного имущества, а также на поддержание их в исправном (актуальном) состоянии; расходы по транспортному налогу.

Общепроизводственные затраты учитываются по дебету счета 25 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода (месяца) списываются в дебет счета 20 «Основное производство».

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода (ежемесячно) списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.08 «Управленческие расходы» и признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Выручка учитывается на счете 90 «Продажи» субсчет 90.01 «Выручка» по видам деятельности, по подразделениям. Ведется раздельный учет доходов, относящихся к облагаемым и необлагаемым НДС видам деятельности. Выручка от деятельности признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Также в составе выручки признаются суммы, поступающие в порядке компенсации расходов, возмещаемых по условиям государственных госконтрактов.

Затраты, связанные со страхованием имущества, учитываются на счете 76.09.6 «Расчеты по договорам имущественного страхования» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договоров (п.39 ПБУ 14/2007). В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 76.05.9 «Расчеты по договорам поставки услуг» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007). В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Оценочное обязательство на расходы по оплате неиспользованных дней отпуска сотрудников отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов в корреспонденции со счетами учета затрат. Резерв на оплату отпусков создается на основании данных инвентаризации неиспользованных дней отпуска. Величина оценочного обязательства ежемесячно относится в состав расходов. Величина оценочного обязательства определяется по следующей формуле: Величина оценочного обязательства = количество дней не использованного отпуска сотрудника * средний заработок сотрудника за предыдущие 12 месяцев. Величина отклонения оценочного обязательства по результатам инвентаризации неиспользованных отпусков относится в состав прочих доходов или расходов.

Учет налога на прибыль. Для отражения операций по формированию налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02 исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Учет отложенных налогов ведется Обществом автоматически в 1С затратным методом (с отсрочкой) в соответствии с ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерского баланса суммы отложенного налогового актива (ОНА) и отложенного налогового обязательства (ОНО) в отношении временных разниц отражаются развернуто.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (фактические затраты). Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражались в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. При выбытии активы списываются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений. Предоставленные займы отражаются в отчетности в оценке без дисконтирования.

Срочные депозитные вклады независимо от срока их обращения относятся к финансовым вложениям с отражением в бухгалтерском балансе по строкам 1170 «Финансовые вложения» либо 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)». В отчете о движении денежных средств срочные депозитные вклады, отражаются в инвестиционной деятельности.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При оставшемся сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При оставшемся сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Существенность. При формировании показателей бухгалтерской отчетности и при раскрытии информации в пояснениях к ней существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет пять и более процентов от общей суммы конкретного показателя или информации за отчетный период.

В целях ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденному приказом Минфина РФ ОТ 28.06.10. № 63н, существенной признается ошибка, в результате исправления которой валюта баланса или итоговый показатель отчета о прибылях и убытках и других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Учет государственной помощи в виде субсидий из бюджета по возмещению части расходов на автопассажирские перевозки согласно договорам, на субсидирование учитывается на сч. 76.09.7 «Расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов» в корреспонденции со сч. 91.01 «Прочие доходы».

3. ИНФОРМАЦИЯ В ОТНОШЕНИИ СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Пояснения к статьям актива бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы составляют основные средства, финансовые вложения и отложенные налоговые активы.

Строка 1150 «Основные средства»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 21 752 тыс. руб., что соответствует остаточной стоимости основных средств на эту дату. По сравнению с 2019 годом остаточная стоимость основных средств увеличилась более чем в 2 раза за счет приобретения оборудования.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»:

По состоянию на 31.12.2020 г. отложенные налоговые активы составили сумму 12 735 тыс. руб., в т. ч.:

(руб.)

Виды активов и обязательств	Сумма на 31.12.2019 г.		Сумма на 31.12.2020 г.	
	Временная разница	ОНА	Временная разница	ОНА
Кредиторская задолженность	3 624 889,1	724 977,82	3 647 958,2	729 591,64
Материалы	2 451 180,05	490 236,01	-	-
Основные средства	88 944	17 788,80	-	-
Оценочные обязательства и резервы	42 906 768,8	8 581 353,76	60 026 977,45	12 005 395,49
Итого	49 071 781,95	9 814 356,4	63 674 935,65	12 734 987,13

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»: по этой строке отражена сумма задолженности по выданным беспроцентным займам на общую сумму в размере 199 500 тыс. руб. со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты.

Структура задолженности по выданным беспроцентным займам по состоянию на «31» декабря 2020г.

(тыс. руб.)

Заёмщик	Номер и дата договора	Сумма по договору	Задолженность в части основного долга	Срок погашения
ООО «ПИТЕРАВТО»	№ ФД-320/09/19 от 13.09.2019	50 000,00	19 500,00	31.01.2022
ООО «ПИТЕРАВТО»	№ ФД-321/10/19 от 16.10.2019	20 000,00	20 000,00	31.01.2022
ООО «ПИТЕРАВТО»	№ ФД-352/07/20 от 15.07.2020	100 000,00	100 000,00	31.01.2023
ООО «ПИТЕРАВТО»	№ ФД-355/07/20 от 23.07.2020 г.	30 000,00	30 000,00	31.01.2023
ООО «ПИТЕРАВТО»	№ ФД-369/11/20 от 16.11.2020 г.	30 000,00	30 000,00	31.01.2023
ИТОГО:		230 000,00	199 500,00	

Оборотные активы составляют запасы, дебиторская задолженность, финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), денежные средства и денежные эквиваленты, прочие оборотные активы:

Строка 1210 «Запасы»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 15 504 тыс. руб., что соответствует стоимости запасов на складах на эту дату. На 31.12.2019 г. запасы составляли сумму 13 737 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом сумма запасов увеличилась на 1 767 тыс. руб. (13%) в основном за счет увеличения запаса прочих материалов и запасных частей.

Строка 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»: по состоянию на 31.12.2020 г. сумма непредъявленного бюджета налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям отсутствует. На 31.12.2019 г. этот показатель составил 15 тыс. руб. Отсутствие остатка непредъявленного НДС обусловлено своевременным получением документов (счетов-фактур, УПД) от контрагентов и своевременным предъявлением НДС к вычету из бюджета.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

Задолженность дебиторов на отчетную дату 31.12.2020г. составила 594 504 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками в размере – 267 224 тыс. руб.
- авансы выданные – 164 764 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 162 516 тыс. руб.

В прочую дебиторскую задолженность входят:

- проценты по предоставленным займам – 18 674 тыс. руб.
- расчеты по договорам имущественного страхования – 47 589 тыс. руб.;
- расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов – 63 182 тыс. руб.
- другие – 33 071 тыс. руб.

На 31.12.19 г. дебиторская задолженность составляла 334 032 тыс. руб., по сравнению с 2019 годом сумма дебиторской задолженности в 2020 году увеличилась на 78%.

К строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»:

По состоянию на 31.12.2020 г. финансовые вложения составили сумму 25 000 тыс. руб., в т. ч.:

- займ, выданный ОАО «Алкон» по договору № ФД-104/11/16 от 10.11.2016 г., остаток задолженности в части основного долга составил 25 000 тыс. руб., срок возврата займа 31.12.2020г.

Общая сумма задолженности заемщиков (ОАО «Алкон») в части неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2019г. составляет 18 674 тыс. руб. Данная сумма отражена в бухгалтерском балансе в общей сумме по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

На 31.12.2019 г. остаток задолженности в части основного долга составлял 25 000 тыс. руб.

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

По состоянию на 31.12.2020 г. отражен остаток в сумме 153 035 тыс. руб., что соответствует сумме остатков денежных средств Общества по счету 51 «Расчетные счета» (153 032 тыс. руб.), 57 «Переводы в пути» (2 тыс. руб.) на эту же дату. По сравнению с 31.12.2019 г. остаток денежных средств увеличился в 25 раз за счет возврата с депозитного вклада.

К строке 1260 «Прочие оборотные активы»:

По состоянию на 31.12.2020 г. отражена сумма 7 997 тыс. руб., что соответствует сумме остатка по счету 94.04 «Недостачи и потери от порчи ценностей», отраженной на основании Приговора суда по делу №1-468/12 от 11.12.2012 г. По состоянию на 31.12.2019 г. отражена та же сумма.

3.2. Пояснения к статьям пассива бухгалтерского баланса

Капитал и резервы состоят из стоимости уставного капитала Общества и нераспределенной прибыли:

По строке 1310 «Уставный капитал» отражена сумма в размере 10 тыс. руб. В 2020 году величина уставного капитала не менялась.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2020 г. отражена сумма нераспределенной прибыли в размере 557 628 тыс. руб. На 31.12.2019 г. данный показатель составил 357 144 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом в 2020 году величина нераспределенная прибыль увеличилась на 56%.

Долгосрочные обязательства состоят из отложенных налоговых обязательств.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражена сумма по состоянию на отчетную дату 31.12.2020 г. 680 тыс. руб., т.ч. 9 тыс. руб. - кредиторская задолженность, 670 тыс. руб. – основные средства. Данный показатель на 31.12.2019 г. составил сумму 817 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом суммы ОНО уменьшились на 17%.

(руб.)

Виды активов и обязательств	Сумма на 31.12.2019 г.		Сумма на 31.12.2020 г.	
	Временная разница	ОНО	Временная разница	ОНО
Кредиторская задолженность	26 090,7	5 218,14	45 633	9 126,50

34

Основные средства	4 059 359,05	811 871,81	3 351 651	670 330,23
Итого	4 085 449,75	817 089,95	3 397 284	679 456,73

Краткосрочные обязательства состоят из заемных средств, кредиторской задолженности и оценочного обязательства:

К строке 1510 «Заемные средства»: на 31.12.2020 г. заемные средства составили сумму 93 659 тыс. руб. На 31.12.2019 г. задолженность по заемным средствам отсутствовала.

Остаток задолженности на 31.12.2020 г. включает в себя:

- 93 501 тыс. руб. в части основного долга по кредитному договору №НЛ/062020-003207 от 07.08.2020 г. с Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве;
- остаток задолженности в части процентов 158 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2020 г. сумма составила 318 023 тыс. руб., в том числе:

Показатель	На 31.12.20 г. тыс. руб.	На 31.12.19 г. тыс. руб.
Поставщики и подрядчики	39 719	24 290
Задолженность по налогам и взносам	32 661	35 777
Прочая	245 643	106 126

Прочую кредиторскую задолженность составляют:

- Задолженность перед персоналом организации – 50 448 тыс. руб.;
- Прочая – 4 353 тыс. руб.;
- Расчеты по имущественному страхованию – 32 080 тыс. руб.;
- Задолженность по лизинговым платежам - 158 722 тыс. руб.

Просроченной задолженности по расчетам с персоналом по заработной плате и расчетам с бюджетом на отчетную дату 31.12.2020 г. Общество не имеет. В сравнении с показателем на 31.12.2019 г., который составил 166 193 тыс. руб., кредиторская задолженность увеличилась на 91%.

3.3. Прочая информация к бухгалтерскому балансу

Оценочные резервы

Общество в 2020 году и по состоянию на 31.12.2020г. не создавало:

- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (далее - МПЗ) за счет финансовых результатов ввиду отсутствия как морально устаревших МПЗ, так и МПЗ, текущая рыночная стоимость продажи которых снизилась.

- резерв сомнительных долгов ввиду того, что имеющаяся на отчетную дату (31.12.2020г.) дебиторская задолженность не имела признаков сомнительной дебиторской задолженности.

- резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ввиду отсутствия оснований для его формирования.

Оценочное обязательство

В 2020 году Общество создавало оценочное обязательство на расходы по оплате неиспользованных дней отпуска сотрудников. По состоянию на 31.12.2020г. стоимость оценочного обязательства в виде резерва на оплату неиспользованных дней отпуска составила сумму в размере 60 027 тыс. руб., в том числе страховые взносы 13 885 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.19 г. сумма резерва на оплату неиспользованных дней отпуска составляла 42 907 тыс. руб. Таким образом, оценочное обязательство в виде резерва неиспользованных дней отпуска увеличилось на 40%.

По другим расходам создание оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2020 года не требуется.

Валюта баланса на 31 декабря 2020 года составила 1 030 027 тыс. руб., на 31.12.19 г. 567 071 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом валюта баланса увеличилась в 1,8 раз в основном за счет роста дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств и займов, прочих внеоборотных активов и нераспределенной прибыли.

4. ИНФОРМАЦИЯ В ОТНОШЕНИИ СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка

ООО «Таксомоторный парк №20» в 2020 году осуществляло деятельность по перевозке пассажиров городским пассажирским автомобильным транспортом общего пользования (социальные и коммерческие перевозки), договорным перевозкам, аренде транспортных средств, гарантийному ремонту транспортных средств, размещению рекламы на транспорте.

Обязательства Общества по выполнению государственных и муниципальных контрактов обеспечены банковскими гарантиями, которые, в свою очередь, обеспечены третьими лицами в рамках договоров поручительства и договоров залогов имущества третьих лиц.

В целях осуществления основной деятельности Общество использует арендованные помещения, арендованные автотранспортные средства (автобусы) на основании договоров лизинга и аренды транспортных средств без экипажа. Общее число используемых автотранспортных средств на конец 2020 года составляет более 550 единиц.

ООО «Таксомоторный парк №20» имеет льготы по освобождению от уплаты НДС:

- на основании подпункта 7 пункта 2 статьи 149 НК РФ «Операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения)» по виду деятельности социальные перевозки (Реализация услуг по перевозке пассажиров городским пассажирским транспортом общего пользования по единым условиям перевозок пассажиров по единым тарифам за проезд, установленным органами местного самоуправления, в том числе с предоставлением всех льгот за проезд)

- на основании подпункта 2 пункта 2 статьи 149 НК РФ по виду деятельности «проведении предварительных медосмотров».

В организации ведется раздельный учет выручки по операциям, облагаемым НДС по ставке 20 процентов, а также по операциям, освобожденным от НДС. По товарам (работам, услугам, имущественным правам), используемым и в облагаемых, и не облагаемых НДС операциях, сумма вычета определяется на основании ст. 170 НК РФ.

Строка 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг»: выручка за 2020 год составила сумму в размере 3 190 889 тыс. руб. и состоит из выручки по видам деятельности:

(тыс. руб.)

Вид деятельности	За 2020 год	За 2019 год
Пассажирские перевозки по госконтрактам	3 178 155	2 811 871

Услуги по проведению медицинских осмотров водителей	1 080	810
Услуги по проведению предрейсового контроля технического состояния ТС	1 500	500
Услуги аренды	10 154	15 885
ИТОГО:	3 190 889	2 829 066

По сравнению с 2019 годом в 2020 году выручка возросла на 13%, что обусловлено увеличением объемов услуг в связи с заключением новых контрактов.

Строка 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»: Общая величина себестоимости услуг за 2020 год составила сумму в размере 2 829 145 тыс. руб., из которых более 99% относятся к основному виду деятельности «Пассажирские перевозки по госконтрактам». В 2020 году в состав себестоимости включены следующие расходы:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Амортизация основных средств	4 551	4 791
ГСМ	532 344	483 098
Запчасти	129 523	87 838
Лизинговые платежи	849 604	803 547
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	1 105 766	904 449
Аренда земли, помещений, оборудования	69 871	58 568
Расходы на ремонт, в т. ч. ремонт основных средств, монтажно-установочные, техобслуживание	16 127	30 945
Страхование имущества	68 110	59 250
Охрана	13 496	13 449
Диспетчерские услуги	10 803	10 804
Материальные расходы	6 565	3 192
Прочие расходы	22 385	23 028
ИТОГО	2 829 145	2 482 959

Более 30% себестоимости по основному виду деятельности составляют лизинговые платежи. В рамках договоров лизинга Общество приобретает автотранспортные средства, предназначенные для перевозки пассажиров (автобусы). За 2020 год сумма лизинговых платежей (без НДС) составила 849 604 тыс. руб. За 2019 год расходы на лизинговые платежи составили 803 547 тыс. руб.

По сравнению с 2019 годом себестоимость услуг в 2020 году увеличилась на 14%, что обусловлено увеличением объема оказания услуг по основной деятельности.

Расходы по оплате труда (всего):

- оплата труда в 2020 г. – 966 647 тыс. руб., в том числе: оплата отпуска – 41 044 тыс. руб.

За 2020 год сумма начисленного НДФЛ составила 124 700 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов составила: в Фонд социального страхования – 31 941 тыс. руб., страховые взносы в ПФ РФ – 208 638 тыс. руб., в ФОМС – 46 083 тыс. руб., страхования от несчастных случаев на производстве – 1 908 тыс. руб.,

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и другие подобные платежи в пользу сотрудников не производились.

Уплачено в бюджет с расчетного счета Общества в 2020 году НДФЛ в размере 123 916 тыс. рублей, платежей во внебюджетные фонды в размере 266 797 тыс. рублей.

Строка 2100 «Валовая прибыль»: величина валовой прибыли за 2020 год составила 361 744 тыс. руб., за 2019 год – 346 107 тыс. руб. Показатель увеличился на 4% за счет роста доходов.

По строке 2220 «Управленческие расходы» по состоянию на 31.12.2020 г. отражена сумма в размере 187 201 тыс. руб., что на 12% больше аналогичного показателя за 2019 год (167 241 тыс. руб.). Рост обусловлен увеличением в 2020 году объема оказанных услуг.

В 2020 году в состав управленческих расходов включены следующие статьи:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Аренда помещений	7 120	16 843
Амортизация основных средств	240	183
Аренда транспортных средств	689	495
ГСМ	1 023	990
Запчасти	4 233	13 236
Бухгалтерское обслуживание	6 145	5 253
Материальные расходы	5 827	7 007
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	146 028	107 524
Юридические, консультационные услуги	1 664	1 166
Прочие расходы	14 232	14 544
Итого:	187 201	167 241

По сравнению с 2019 годом управленческие расходы в 2020 году увеличились на 12%, в основном, за счет расходов на оплату труда.

Строка 2320 «Проценты к получению»:

По данной строке отражены проценты в сумме 7 264 тыс. руб., начисленные за 2020 год по следующим договорам:

- договор займа №ФД-104/11/16 от 10.11.2016 г. (18%) с ОАО «Алкон» - 4 500 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5221/19-00018057 от 30.12.2019 г. – 105 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5221/20-00020009 от 17.02.2020 г. – 353 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5221/20-00020010 от 17.02.2020 г. – 43 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00023002 от 27.04.2020 г. – 12 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00023004 от 27.04.2020 г. – 104 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00024057 от 20.05.2020 г. – 212 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00024400 от 27.05.2020 г. – 59 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00025681 от 19.06.2020 г. – 397 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00025683 от 19.06.2020 г. – 66 тыс. руб.;

- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5922/20-00029192 от 28.08.2020 г. – 29 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5932/20-00030197 от 15.09.2020 г. – 42 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №99/5221/20-00021280 от 18.03.2020 г. – 55 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №70/5201/20-00009378 от 21.08.2020 г. – 144 тыс. руб.;
- договор срочного депозита с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №70/5201/20-00009379 от 21.08.2020 г. – 72 тыс. руб.;
- договор РКО с ПАО «Банк Санкт-Петербург» №33/Р/15-002731 от 25.08.2015 г. - 1 069 тыс. руб.;
- договор РКО с ПАО «Банк Санкт-Петербург» № 33/Р/18-046336 от 26/09/2018 г. – 2 тыс. руб.;

Данная сумма на 37% больше аналогичного показателя за 2019 год, который составил 5 291 тыс. руб.

Строка 2330 «Проценты к уплате»:

По данной строке отражены проценты в сумме 2 130 тыс. руб., начисленные за 2020 год по следующим договорам:

- №0170-18-000413 от 27.04.2018 г. с ПАО «Банк Санкт-Петербург» (кредитный договор) – 1 036 тыс. руб.;
- №0170-20-004541 от 06.04.2020 г. с ПАО «Банк Санкт-Петербург» (кредитный договор) – 472 тыс. руб.;
- №НЛ/062020-003207 от 07.08.2020 г. с Филиалом «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве (кредитное соглашение) – 622 тыс. руб.

Данная сумма на 41% меньше аналогичного показателя за 2019 год, который составил 5 229 тыс. руб.

Строка 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы за 2020 год составили 110 997 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019г.
Бюджетное финансирование (субсидии в целях возмещения лизинговых платежей)	40 905	47 415
Доходы прошлых лет по госконтрактам	64 888	24 040
Страховое возмещение	4 354	5 192
Доходы, связанные с продажей основных средств	67	2 000
Прочие доходы	783	198
ИТОГО	110 997	78 845

По сравнению с 2019 годом прочие в 2020 году доходы увеличились на 41% за счет увеличения поступлений по статье «Доходы прошлых лет по госконтрактам».

Строка 2350 «Прочие расходы»

Общая сумма прочих расходов за 2020 год составляет 38 309 тыс. руб., в т. ч.:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 год	Сумма за 2019 год
--------------	-------------------	-------------------

Услуги банка	16 353	16 246
Штрафы, пени и неустойки к уплате	19 814	6 628
Расходы, связанные с продажей основных средств	-	3 135
Членские взносы	432	492
Прочие расходы	1 710	3 903
ИТОГО	38 309	30 404

По сравнению с 2019 годом прочие расходы в 2020 году увеличились на 26%, в основном, за счет роста расходов по штрафам, пеням, неустойкам.

Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения»:

По итогам работы Общества за 2020 год получена прибыль в размере 252 365 тыс. руб. За 2019 год была получена прибыль в размере 227 369 тыс. руб. Таким образом, по сравнению с 2019 годом, прибыль за 2020 год увеличилась на 11%.

Строка 2410 «Налог на прибыль»

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

По данной строке отражена сумма налога на прибыль за 2020 год в размере 51 881 тыс. руб., в том числе:

- сумма текущего налога на прибыль в размере 54 939 тыс. руб., что соответствует данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год;
- сумма отложенного налога на прибыль в размере 3 058 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил 50 473 тыс. руб. ($252\,365 \times 20\%$)

Прибыль по налоговому учету составила 274 697 тыс. руб.

Налог на прибыль (текущий) составил 54 939 тыс. руб. ($274\,697 \times 20\%$)

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее - ОНО) на 01.01.2020 года составила 817 089,95 руб. Возникновение временных разниц обусловлено разницей между БУ и НУ расходов на страхование и амортизации ОС.

В течение 2020 года произошло уменьшение ОНО на сумму 137 633,22 руб. ($688\,166,10 \times 20\%$).

На 31.12.2020 сумма ОНО составила 679 456,73 руб. ($817\,089,95 - 137\,633,22$).

Сумма отложенных налоговых активов (далее - ОНА) на 01.01.2020 года составила 9 814 356,40 руб.

В течение 2020 года произошло увеличение ОНА на 2 920 630,73 руб. ($14\,603\,153,65 \times 20\%$)

На 31.12.2020 года ОНА составил 12 734 987,13 руб. ($9\,814\,356,40 + 2\,920\,630,73$)

Изменение вычитаемых временных разниц на сумму 2 920 630,73 руб. произошло в связи с разницей между БУ и НУ расходов на страхование, оценочных резервов и амортизации ОС.

Отложенный налог на прибыль (убыток) по бухгалтерскому учету составил – 3 058 263,95 тыс. руб. ($137\,633,22 + 2\,920\,630,73$).

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли за 2020 г., составили 4 589 тыс. руб.

Доходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли за 2020 г., отсутствовали.

В 2020 году в учете Общества в связи с исправлением ошибки, допущенной при начислении ОНА в предыдущих периодах, отражено списание ОНА на сч.99 «Прибыли и

убытки» в сумме 490 тыс. руб. Поскольку данное списание не связано с выбытием актива, то при расчете отложенного налога на прибыль оно не исключалось.

Постоянный налоговый расход составил 918 тыс. руб. $((4\ 589 - 0) \times 20\%)$

Текущий налог на прибыль = 50 473 тыс. руб. + 918 тыс. руб. + 3 058 тыс. руб. = 54 449 тыс. руб. + 490 тыс. руб. = 54 939 тыс. руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»

По данной строке отражена чистая прибыль за 2020 г в размере 200 484 тыс. руб. В 2019 году аналогичный показатель составлял 181 438 тыс. руб. Увеличение чистой прибыли в 2020 году по сравнению с 2019 годом составило 19 046 тыс. руб. (10,4%).

5. ОБЕСПЕЧЕНИЯ, ВЫДАННЫЕ В 2020 ГОДУ

Общество периодически выдает поручительства в счет обеспечения обязательств третьих лиц. Перед выдачей поручительств Общество оценивает вероятность наступления соответствующих событий, проводит анализ финансового состояния заемщика, также оцениваются позиции заемщика на рынке; социальная значимость деятельности, наличие факторов, подтверждающих непрерывность деятельности заемщика. В настоящее время Общество на периодической основе анализирует финансовое положение заемщиков. На основании полученных данных вероятность наступления соответствующего события оценена руководством как низкая.

Общество является поручителем для различных предприятий, что в свою очередь снижает вероятность одновременного наступления соответствующих событий.

Общество является поручителем за третьих лиц по их обязательствам в рамках обеспечения банковских гарантий по исполнению обязательств по государственным, муниципальным контрактам и иным договорам с заказчиками и покупателями, а также по кредитным договорам.

В течение 2020 г. Общество выдало поручительства за третьих лиц на общую сумму 6 963 247 тыс. руб., остаток на 31.12.2019 г. составляет сумму в размере 3 186 149 тыс. руб. За 2020 год 3 369 731 тыс. руб. оплачено заемщиками своевременно. Таким образом, размер выданных поручительств на 31.12.2020 г. составляет 6 779 665 тыс. руб. $(6\ 963\ 247\ \text{тыс. руб.} + 3\ 186\ 149\ \text{тыс. руб.} - 3\ 369\ 731\ \text{тыс. руб.})$.

Реестр договоров поручительства по состоянию на 31.12.2020 г.

Поручительства выданы в адрес ПАО «Банк «Санкт-Петербург» по банковским гарантиям, выданным Заказчикам третьих лиц в обеспечение исполнения государственных и муниципальных контрактов.

Поручительства перед ПАО «Банк Санкт-Петербург» на сумму в размере 1 611 035 тыс. руб.:

Поручительство за ООО «ПИТЕРАВТО» по договору № GR0170-0032-18-13 от 06.09.2018 г. 800 000 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Волгоградский автобусный парк» по договору GR0170-0033-18-12 от 06.09.2018 г. 300 000 тыс. руб.

Поручительство за ООО «ВЕСТ-СЕРВИС» по договору № GR0170-0060-18-13 от 19.12.2018г. 400 000 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Волгоградский автобусный парк» по договору №G LG0133-0078-16/8 от 03.05.2017г. 111 035 тыс. руб.

Поручительства перед ВТБ Лизинг АО на сумму в размере 144 462 тыс. руб.:

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП 9356/01-20/4 от 07.08.2020 г. 53 755 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП 9356/02-20/4 от 07.08.2020 г. 23 391 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП 9356/03-20/4 от 07.08.2020 г. 67 317 тыс. руб.

Поручительства перед ГТЛК ПАО на сумму в размере 5 024 167 тыс. руб.:

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП-2 0283-014-Л/20 от 11.08.2017г. 41 164 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП-2 0283-009-П-2016 от 26.09.2016г. 217 213 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП-2 0283-011-Л/2016 от 15.02.2017 66 993 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП-2 0283-012-Л/2017 от 17.02.2017 г. 54 634 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды № ДП-2 0283-013-Л/2017 от 29.05.2017г. 43 767 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Транс-Балт» по договору финансовой аренды № ДП-6 0283-010-П/2016 от 15.02.2017 г. 17 577 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» ООО "Таксомоторный парк № 20" № ДП-2 0283-015-Л/2017 от 13.09.2017г. 14 595 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды ДП-2 0283-017-Л/2018 от 15.11.2018г. 143 444 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды ДП-2 0283-018-Л/2018 от 15.11.2018г. 147 122 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды ДП-2 0283-019-Л/2019 от 20.11.2019г. 304 286 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды ДП-2 0283-021-Х/2020 от 14.08.2020 г. на 1 360 247 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды ДП-2 0283-022-Х/2020 от 12.08.2020 г. на 2 489 515 тыс. руб.

Поручительство за ООО «Автотранспортная компания» по договору финансовой аренды ДП-2 0283-023-Л/2020 от 11.09.2020 г. на 123 610 тыс. руб.

В прилагаемых пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде таблиц 1,2,3,4,5,6,7,8,9 более детально представлены следующие сведения:

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (2);
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода переданных в аренду основных средств (2);
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений (3);
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов (4);
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности (5);
- о составе затрат на производство (6);

- о составе оценочных обязательств (резервов), наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода (7);
- о составе обеспечения обязательств (8);
- о государственной помощи (9).

6. Учет государственной помощи

ООО «Таксомоторный парк №20» получает государственную помощь в виде субсидии на финансирование текущих расходов, связанных с осуществлением пассажирских перевозок. Сумма полученных в 2020 г. субсидий составила 40 905 тыс. руб.

Финансирование из бюджета учитывается Обществом в составе прочих доходов. В отчете о движении денежных средств данная сумма отражена по строке 4114 «Субсидии из бюджета», входящей в состав строки 4110 «Поступления - всего».

7. ИСПРАВЛЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

После предоставления бухгалтерской отчетности ООО «Таксомоторный парк №20» за 2020 год в налоговый орган были выявлены ошибки и внесены исправления в отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС), входящий в состав бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год, подписанной руководителем 30 марта 2021 года и предоставленной в налоговый орган 31 марта 2021 года. Исправленный ОДДС подписан руководителем 27 мая 2021 года и заменяют первоначальный ОДДС в составе бухгалтерской отчетности за 2020 год, подписанной 30 марта 2021 года и представленной в налоговый орган.

Корректировки отчета о движении денежных средств проведена в части показателей за 2020 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	По данным исправленного ОДДС	По данным первоначального ОДДС	Корректировка* +/-
		2020	2020	2020
1	2	3	5	6 гр3-гр5
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления – всего	4110	3 191 587	3 193 291	- 1 704
прочие поступления	4119	5 973	7 677	- 1 704
Платежи – всего	4120	(2 191 520)	(2 392 039)	200 519
В т.ч. подрядчикам (поставщикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(836 487)	(1 037 006)	200 519
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 228 135)	(1 224 889)	- 3 246
в том числе: прочие платежи	4129	(33 444)	(36 690)	3 246
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 000 067	801 252	198 815
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления – всего	4210	122 204	120 500	1 704
в том числе: дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 704	0	1 704
Платежи - всего	4220	(370 356)	(169 837)	- 200 969
В т.ч. в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к	4221	(20 356)	(9 837)	- 10 519

использованию внеоборотных активов				
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(248 152)	(49 337)	- 198 815

Причины корректировок:

Строка 4119 – уменьшена на проценты к получению по дог. займа, кредит. дог., депозит (перенесено в стр.4214);

Строка 4121 – уменьшена на Авансовый платеж по договору купли-основных средств (перенесено в стр.4221); уменьшена на оплату кап. вложений, учтенных на сч.07 (перенесено в стр.4221);

Строка 4122 – увеличена на штрафы и прочие взыскания в пользу третьих лиц, удержанные из з/п сотрудников, и на оплату по исп. листам сотрудников (перенесено из стр.4129);

Строка 4129 – уменьшена на штрафы и прочие взыскания в пользу третьих лиц, удержанные из з/п сотрудников, и на оплату по исп. листам сотрудников (перенесено в стр.4122);

Строка 4214 – увеличена на проценты к получению по дог. займа, кредит. дог., (перенесено из стр.4119)

Строка 4221 – увеличена на Авансовый платеж по договору купли-продажи основных средств и на оплату кап. вложений, учтенных на сч.07 (перенесено из стр.4121);

Вышеуказанные корректировки повлекли корректировку соответствующих итоговых строк.

8. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Аффилированными лицами и иными связанными сторонами Общества в 2020 году являлись:

Связанная сторона	Основание связанности	Доля лица в уставном капитале Общества (справочно)
Бондаренко Л.Г.	лицо, владеющее более 20% уставного капитала Общества	100%
Чернов М.В.	лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа (далее-ЕИО) Общества, генеральный директор с 22.02.2019г.	-
ООО "ВЕСТ-СЕРВИС"	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО "Дарапти"	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО "Транс-Балт"	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО «Научно-производственная компания «Промышленное оборудование»	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО «Волгоградский Автобусный Парк»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% уставного капитала, является Бондаренко	-

47

	Л.Г.	
ООО «Орловский автобусный парк»	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО «Тверской автобусный парк»	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО «ПАТП №1»	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО "Испытатель"	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО "Автобусное управление №3"	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
ООО "ЛК "Мегаполис"	лицо, единственным участником которого является Бондаренко Л.Г.	-
НАЦИОНАЛЬНАЯ ТРАНСПОРТНАЯ АССОЦИАЦИЯ (с 01.01.2019г.)	лицо, более 20% уставного капитала которого владеет Бондаренко Л.Г.	-

Информация об операциях со связанными сторонами

В течение 2020 года операции между ООО «Таксомоторный парк №20» и генеральным директором Черновым М.В. осуществлялись на основании трудового договора: начислена заработная плата в размере 2 516 тыс. руб., в т. ч. НДФЛ - 327 тыс. руб., страховые взносы в размере 754,8 тыс. руб., других операций не было.

В течение 2020 г. операции между ООО «Таксомоторный парк №20» и ООО «Автобусное управление №3» не осуществлялись. Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. – 1 490 тыс. руб.

В течение 2020 г. операции между ООО «Таксомоторный парк №20» и **Национальной транспортной ассоциацией** осуществлялись операции по уплате членских взносов на общую сумму 130 тыс. руб. На 31.12.2020 г. дебиторская задолженность – 10 тыс. руб.

В течение 2020 г. операции между ООО «Таксомоторный парк №20» и **ООО «Транс-Балт»** осуществлялись на основании договоров:

- №4463 от 01.01.2019 – услуги по проведению медицинских осмотров на сумму 1 080 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 1 080 тыс. руб.;
- №4768 от 01.07.2019 - Услуги по контролю технического состояния ТС на сумму 1 800 тыс. руб.; остаток дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. – 1 500 тыс. руб.
- №АЛТ-ТБ-07/2019 от 01.07.2019 – субаренда нежилых помещений на сумму 175 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 62 тыс. руб.;
- поставки дизельного топлива на сумму 5 391 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует.

9. Данные о затратах на оплату используемых энергоресурсов

Общество использует для своей деятельности только арендованные помещения. По условиям договоров аренды коммунальные расходы включены в сумму арендной платы, в

связи с чем, не представляется возможным отдельно выделить стоимость энергозатрат Общества за 2020 год.

10. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, а именно факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период после отчетной даты 31.12.2020 г. отсутствуют.

Информация о судебных спорах, возникших в 2020 году, представлена в п. 11 настоящих пояснений.

По итогам работы за 2020 год прибыль не распределялась.

11. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. РИСКИ.

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, оперативно предпринимаются соответствующие меры.

В рамках обычной деятельности Общество принимает участие в судебных разбирательствах как в качестве ответчика, так и в качестве истца. Состояние незавершенных арбитражных споров:

Истец	Ответчик	№ дела	В каком суде рассматривается дело	Сумма иска, руб. (основная, штраф, неустойка, пени)	Суть иска	На каком этапе находится процесс рассмотрения дела	Дата вступления в законную силу/ Ожидаемый исход дела
САО "РЕСО-ГАРАНТИЯ"	ООО «Таксомоторный парк №20»	№ А40-73167/21-83-344 от 09.04.2021 г.	АС города Москвы	1 045 608,4 руб.	о взыскании денежных средств (возмещение ущерба)	Первая инстанция	Заявление принято к производству
ООО "ГК СТРОЙ КООПЕРАТИВ"	ООО «Таксомоторный парк №20»	№ А56-65715/20 от 06.08.2020	АС г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области	2 547 049,35	о взыскании задолженности по договору строительного подряда	Первая инстанция	Производство по делу приостановлено, назначена судебная экспертиза

Кроме того, Общество оспаривает решения контролирующих органов по административной ответственности:

Истец	Ответчик	№ дела	В каком суде рассматривается дело	Сумма иска, руб. (основная, штраф, неустойка, пени)	Суть иска	На каком этапе находится процесс рассмотрения дела	Дата вступления в законную силу/ Ожидаемый исход дела
ООО	УВД по	А40-	АС города	Не указана	Об оспаривании	Апелляцион	Апелляционн

«Таксомоторный парк №20»	СВАО ГУ МВД России по г. Москве	252813/2020 от 21.12.2020.	Москвы		решений административных органов о привлечении к административной ответственности	ная инстанция	ая жалоба принята к производству
ООО «Таксомоторный парк №20»	УВД по СВАО ГУ МВД России по г. Москве	A40-252826/2020 от 21.12.2020.	АС города Москвы	Не указана	Об оспаривании решений административных органов о привлечении к административной ответственности	Апелляционная инстанция	Апелляционная жалоба принята к производству
ООО «Таксомоторный парк №20»	УВД по СВАО ГУ МВД России по г. Москве	A40-252808/2020 от 21.12.2020.	АС города Москвы	Не указана	Об оспаривании решений административных органов о привлечении к административной ответственности	Первая инстанция	Дело передано на рассмотрение другого арбитражного суда
ООО «Таксомоторный парк №20»	Гострудинспекция в городе Москве	A40-241279/2020 от 07.12.2020.	АС города Москвы	Не указана	Об оспаривании решений административных органов о привлечении к административной ответственности	Первая инстанция	Дело передано на рассмотрение другого арбитражного суда
ООО «Таксомоторный парк №20»	ИФНС России № 25 по г. Москве	A40-162253/2020 от 09.09.20	АС города Москвы	Не указана	Об оспаривании решений налоговых органов о привлечении к административной ответственности	Апелляционная инстанция	Дело направлено в суд первой инстанции
ООО «Таксомоторный парк №20»	ИФНС России № 25 по г. Москве	A40-162265/2020 от 09.09.20	АС города Москвы	Не указана	Об оспаривании решений налоговых органов о привлечении к административной ответственности	Апелляционная инстанция	Дело направлено в суд первой инстанции

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества, а также обеспечивает отсутствие превышения суммы депозитов, размещенных Обществом в каждой отдельной финансовой организации, над верхней границей разрешенного лимита.

Финансовые активы, по которым у Общества мог бы возникнуть потенциальный кредитный риск, представлены дебиторской задолженностью заказчика по государственным и муниципальным контрактам, оплата которой осуществляется в соответствии с условиями контрактов и у Общества не имеется сомнения в платежеспособности данного Заказчика. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенной концентрации кредитного риска у Общества нет.

Оплата за оказанные услуги по основному виду деятельности (перевозка пассажиров городским пассажирским автомобильным транспортом общего пользования) поступает ежемесячно по факту оказания услуг на основании подписанных Актов приемки с заказчиком (ГКУ «Организатор перевозок»), а в части субсидий по возмещению расходов - по мере утверждения размера субсидий.

В Обществе действует политика согласования договоров, направленная на минимизацию количества контрактов с поставщиками (подрядчиками) на условиях предоплаты. Оцениваются целесообразность и риски по каждому контракту с поставщиками (подрядчиками), предусматривающему уплату авансовых платежей. Такие договоры заключаются после дополнительных проверок репутации и финансового положения поставщика (подрядчика).

Риск изменения цен.

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Цены на услуги, реализуемые Обществом, регулируются на государственном уровне. Их рост и изменение макроэкономических условий, не приводит к существенному снижению потребительского спроса и оттоку пассажиров, в связи с чем, руководство Общества не ожидает существенного снижения чистых потоков денежных средств.

Вместе с тем руководство Общества принимает следующие меры для улучшения финансового результата от деятельности:

- контроль за расходами с целью снижения себестоимости;
- расширение предоставляемых услуг в рамках существующей деятельности;
- новые направления рекламной и маркетинговой политики.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2020 данный риск в Обществе отсутствует.

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и заемных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов. Общество проводит мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Существуют процедуры контроля сроков оплаты поставщикам. Общество осуществляет строгий контроль над погашением дебиторской задолженности.

Валютный риск.

Валютный риск - это риск понесения убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств организации. У Общества отсутствует валютный риск ввиду отсутствия договоров, выраженных в иностранной валюте.

Рост кредитных ставок.

Для своевременного исполнения своих обязательств и пополнения оборотных средств Обществу привлекать заемные средства в рублях. Общество осуществляет контроль и мониторинг за заемными средствами на постоянной основе. Риск повышения ставок у

Общества не велик ввиду того, что Общество в основном привлекает средства на основании договоров займов с коммерческими организациями, условиями которых не предусмотрена возможность увеличения процентных ставок либо договоры являются беспроцентными. При этом привлекаются и краткосрочные банковские кредиты. В существующих экономических условиях риск повышения ставок по кредитным договорам непредсказуем, в связи с чем, Общество осуществляет постоянный мониторинг кредитных ставок.

Налоговый риск

К условным фактам хозяйственной жизни можно отнести влияние существующей налоговой системы, которая характеризуется частым изменением нормативной базы, принятием официальных документов и судебных решений, которые во многих случаях содержат нечеткие, противоречивые формулировки, открытые для неоднозначного толкования, что позволяет налоговым органам в спорных случаях налагать и взимать штрафные санкции и пени.

Другие риски.

Учитывая специфику осуществляемой Обществом деятельности по перевозке пассажиров городским пассажирским автомобильным транспортом общего пользования у Общества имеются риски предъявления Обществу штрафных санкций или иных претензий со стороны муниципального Заказчика, контролирующих и надзорных органов, включая риск приостановления действия лицензии. Во избежание данных рисков руководством Общества создана организационная структура и система внутреннего контроля за качеством оказываемых услуг, обеспечивающие соблюдение Обществом и его сотрудниками требований законодательства в области пассажирских перевозок, включая требования к используемым автотранспортным средствам.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

Непрерывность деятельности.

По состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г., 31.12.2018г. величина чистых активов превышает величину уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства:

Отчетная дата	Чистые активы	Уставный капитал
31.12.2020	557 638 тыс. руб.	10 тыс. руб.
31.12.2019	357 154 тыс. руб.	10 тыс. руб.
31.12.2018	305 771 тыс. руб.	10 тыс. руб.

Общество имеет высокий уровень способности продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем ввиду наличия действующих долгосрочных государственных контрактов по основному виду деятельности (оказание услуг по перевозке пассажиров автотранспортом общего пользования). Также заключаются новые государственные контракты.

В последние годы экономическая ситуация в России значительно ухудшилась в связи с введением взаимных санкций России, стран ЕС и США, а также рядом политических факторов. В 2020 году российские валютные рынки были подвержены существенной волатильности, а курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам резко снизился, что повлекло увеличение закупочных цен поставщиков основных средств, материалов (включая топливо), услуг, оборудования. Кроме того, в 2020 году на

экономическую обстановку в мире и в России оказывали влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии, объявленной ВОЗ. Деятельность Общества не пострадала от пандемии в 2020 году. Вместе с тем заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть в связи с продолжением в 2021 году принятия мер, направленных на борьбу с пандемией, не представляется возможным.

Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2021 году угрозе мирового экономического кризиса. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности не представляется возможным.

Руководство Общества предпринимает все возможные действия для дальнейшего развития деятельности Общества.

Генеральный директор

«27» мая 2021 года



Чернов М.В.

ООО "Таксомоторный парк № 20"

Период отчета: 31 декабря 2020 г.

Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность"

Наименование	Сумма, руб.
62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	267 224 334,78
Организатор перевозок, ГКУ г.Москвы	260 463 794,85
Русские Автобусы - Группа ГАЗ ООО	238 880,19
Автобусное управление № 3 ООО	1 490 567,74
Ре:Бас	1 511 921,70
СБС ООО	110 384,13
РОСА-1 ООО	50 400,00
Транс-Балт ООО	2 641 920,00
Транзит Медиа Групп ООО	700 466,17
Золотое Руно	16 000,00
68 Расчеты по налогам и сборам	33 939 577,04
71.01 Расчеты с подотчетными лицами	4 255,75
73.02 Расчеты по возмещению материального ущерба	40,00
76.09.2 Расчеты по госпошлинам	11 000,00
УФК по г. Москве (Центральное МУГАДН)	11 000,00
76.09.9 Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	625 452,81
НТА	10 000,00
Гепарт	3 270,00
ВТБ Страхование СК ООО	41 868,64
ЕДИНЫЙ РЕЕСТР ПЕРЕВОЗЧИКОВ ААП	6 000,00
УФК по г. Москве (МОСП по ВАШ №2 УФССП России)	3 000,00
ЛеКона ООО	561 314,17
76.09.1 Расчеты по исполнительным документам	361 014,84
УФК по г. Москве (Бабушкинский ОСП УФССП России по Москве)	97 646,84
УФК по Москве (Даниловский ОСП УФССП России)	263 368,00
76.09.6 Расчеты по договорам имущественного страхования	47 589 492,00
СОГАЗ АО	47 589 492,00
76.09.7 Расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов	63 181 796,18
Организатор перевозок, ГКУ г.Москвы	63 181 796,18
76.41 Расчеты по исполнительным документам работников	8 671,04
58.03.4 Проценты по предоставленным займам краткосрочным	18 673 770,43
Алкон ОАО	18 673 770,43
60.02 Расчеты по авансам выданным	164 764 177,98
ООО "КУНЦЕВО АВТО"	28 170,86
САТУС ООО	30,00
Связьинформ ООО	2 810,48
ИИС, ООО	7 560,00
ООО "АГРОСНАБТЕХСЕРВИС"	26 000,00
ЭКОКОНТРОЛЬ ООО	150 000,00
КЭО	2 940,00
Школьный центр "Специалист" ЧУ ДПО	18 000,00
НТЦ СТАНДАРТ ООО	15 450,00
ВТБ Страхование СК ООО	41 868,64
КЕХ eКоммерц ООО	63 815,74
ТГС-М ООО	4 956,00
Сити транспорт Групп - Центр ООО	1 099 058,00
Ре:Бас	130 000 000,00
АДС ООО	1 573 668,89
Баранов Д.И. ИП	152 170,00
ООО "ТЕХНОДОМ-М"	168 936,50
Манго Телеком ООО	6 230,81
Газпромнефть-Корпоративные продажи	29 340 267,23
ТКС АО	1 215 751,63
СДМ-Банк ПАО	3 062,09
Деловые линии	186,00
Региональный Сетевой Информационный Центр АО	2 438,71
МеКона ООО	840 806,40
76.ВА НДС по авансам и предоплатам выданным	-1 879 069,87
ИТОГО по строке 1230	594 504 512,98

Генеральный директор _____



ЧЕРНОВ М.В.

54

