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.	295	(22)	-	-	-	(30)	-	-	-	295	(52)
	5110	за 2019г.	-	-	295	-	-	(22)	-	-	-	295	(22)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	13	(1)	-	-	-	(1)	-	-	-	13	(2)
	5111	за 2019г.	-	-	13	-	-	(1)	-	-	-	13	(1)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	282	(21)	-	-	-	(28)	-	-	-	282	(49)
	5112	за 2019г.	-	-	282	-	-	(21)	-	-	-	282	(21)

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.	-	295	-	(295)	-
в том числе: Товарный знак (Комбинированный знак)	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	13	-	(13)	-
Приложение для водителей	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	282	-	(282)	-

Руководитель _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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.	2 314 652	(2 270 228)	403 477	(90 318)	89 986	(368 841)	-	-	2 627 810	(2 549 083)
	5210	за 2019г.	2 374 105	(2 353 896)	88 474	(147 926)	147 304	(63 636)	-	-	2 314 652	(2 270 228)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	43 034	(35 407)	46 109	(669)	465	(8 423)	-	-	88 474	(43 365)
	5211	за 2019г.	40 483	(30 622)	2 551	-	-	(4 785)	-	-	43 034	(35 407)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	30 769	(21 737)	6 954	-	-	(5 225)	-	-	37 723	(26 962)
	5212	за 2019г.	24 850	(18 318)	5 919	-	-	(3 419)	-	-	30 769	(21 737)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	2 236 021	(2 211 999)	350 414	(89 649)	89 521	(355 067)	-	-	2 496 934	(2 477 545)
	5213	за 2019г.	2 304 098	(2 303 969)	79 849	(147 926)	147 304	(55 334)	-	-	2 236 021	(2 211 999)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	1 209	(877)	-	-	-	(38)	-	-	1 209	(915)
	5214	за 2019г.	1 209	(839)	-	-	-	(38)	-	-	1 209	(877)
Земельные участки	5205	за 2020г.	3 091	-	-	-	-	-	-	-	3 091	-
	5215	за 2019г.	3 091	-	-	-	-	-	-	-	3 091	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	379	(208)	-	-	-	(88)	-	-	379	(296)
	5216	за 2019г.	224	(149)	155	-	-	(60)	-	-	379	(208)
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.	149	55 137	-	(53 356)	1 930
	5250	за 2019г.	149	36 704	-	(36 704)	149
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2020г.	149	47 890	-	(46 109)	1 930
	5251	за 2019г.	149	2 551	-	(2 551)	149
Офисное оборудование	5242	за 2020г.	-	6 954	-	(6 954)	-
	5252	за 2019г.	-	5 919	-	(5 919)	-
Транспортные средства	5243	за 2020г.	-	293	-	(293)	-
	5253	за 2019г.	-	28 079	-	(28 079)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	155	-	(155)	-

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	8 424	7 439	4 564
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	13	251 674	44 526
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 253 527	845 509	338 255
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 _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

19

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	7 010	-	17 660	(7 000)	-	-	-	17 670	-
	5311	за 2019г.	17 410	-	-	(10 400)	-	-	-	7 010	-
в том числе: Паи	5302	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Долгосрочные займы предоставленные	5303	за 2020г.	7 000	-	17 660	(7 000)	-	-	-	17 660	-
	5313	за 2019г.	17 400	-	-	(10 400)	-	-	-	7 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	233 813	-	1 157 000	(1 383 813)	-	-	-	7 000	-
	5315	за 2019г.	173 178	-	109 800	(49 165)	-	-	-	233 813	-
в том числе: Краткосрочные займы предоставленные	5306	за 2020г.	133 813	-	7 000	(133 813)	-	-	-	7 000	-
	5316	за 2019г.	133 178	-	9 800	(9 165)	-	-	-	133 813	-
Депозиты	5307	за 2020г.	100 000	-	1 150 000	(1 250 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	40 000	-	100 000	(40 000)	-	-	-	100 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	240 823	-	1 174 660	(1 390 813)	-	-	-	24 670	-
	5310	за 2019г.	190 588	-	109 800	(59 565)	-	-	-	240 823	-

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 _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020г.	589 775	-	589 775	4 114 010	(4 109 336)	-	-	X	594 449	-	594 449
	5420	за 2019г.	610 002	-	610 002	4 302 885	(4 323 111)	-	-	X	589 775	-	589 775
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	589 775	-	589 775	1 135 429	(1 130 755)	-	-	-	594 449	-	594 449
	5421	за 2019г.	610 002	-	610 002	1 375 492	(1 395 719)	-	-	1 684	589 775	-	589 775
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.	-	-	-	2 978 581	(2 978 581)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	2 927 393	(2 927 393)	-	-	-	-	-	-
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 _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

"ПИТЕРАВТО"

30 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.	34 900	-	65 000	10 098	(19 000)	-	-	(15 900)	-	-	75 098	-
	5521	за 2019г.	-	-	34 900	-	-	-	-	-	-	-	34 900	-
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.	34 900	-	65 000	10 098	(19 000)	-	-	(15 900)	-	-	75 098	-
	5524	за 2019г.	-	-	34 900	-	-	-	-	-	-	-	34 900	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	488 682	-	2 697 177	4 851	(2 416 895)	(45 254)	-	-	-	-	728 561	-
	5530	за 2019г.	509 474	-	3 371 278	-	(3 391 346)	(725)	-	-	-	-	488 682	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	281 321	-	1 476 255	-	(1 278 804)	(4 530)	-	-	-	-	474 242	-
	5531	за 2019г.	260 399	-	1 606 559	-	(1 585 017)	(620)	-	-	-	-	281 321	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	98 547	-	895 707	-	(902 087)	(120)	-	-	-	-	92 047	-
	5532	за 2019г.	81 669	-	1 265 971	-	(1 248 988)	(105)	-	-	-	-	98 547	-
Прочая	5513	за 2020г.	108 814	-	325 215	4 851	(236 004)	(40 604)	-	-	-	-	162 272	-
	5533	за 2019г.	167 407	-	498 748	-	(557 341)	-	-	-	-	-	108 814	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	523 582	-	2 762 177	14 949	(2 435 895)	(45 254)	-	X	-	-	803 659	-
	5520	за 2019г.	509 474	-	3 406 178	-	(3 391 346)	(725)	-	X	-	-	523 582	-

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	45 254	45 254	725	725	298	298
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 530	4 530	620	620	244	244
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	120	120	105	105	53	53
прочая	5543	40 604	40 604	-	-	-	-
	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.	70 000	210 000	-	(30 500)	-	-	-	-	249 500
	5571	за 2019г.	10 000	225 000	-	(165 000)	-	-	-	-	70 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	70 000	210 000	-	(30 500)	-	-	-	-	249 500
	5573	за 2019г.	10 000	225 000	-	(165 000)	-	-	-	-	70 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	234 531	3 868 738	5 856	(3 449 909)	(398)	-	-	-	658 818
	5580	за 2019г.	486 135	6 086 015	9 064	(6 264 042)	(73 191)	-	-	-	234 531
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	164 018	818 167	-	(641 142)	(398)	-	-	-	340 645
	5581	за 2019г.	362 409	2 116 933	-	(2 242 133)	(73 191)	-	-	-	164 018
авансы полученные	5562	за 2020г.	1	286	-	(244)	-	-	-	-	43
	5582	за 2019г.	96	922 624	-	(922 719)	-	-	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	23,507	362 240	-	(325 943)	-	-	-	-	59 804
	5583	за 2019г.	25 462	468 850	-	(470 804)	-	-	-	-	23 507
кредиты	5564	за 2020г.	-	696 673	5 856	(537 228)	-	-	-	-	165 301
	5584	за 2019г.	39 000	658 994	9 064	(707 058)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	47 004	1 991 373	-	(1 945 352)	-	-	-	-	93 025
	5586	за 2019г.	59 167	1 918 614	-	(1 930 777)	-	-	-	-	47 004
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	304 531	4 078 738	5 856	(3 480 409)	(398)	X	-	-	908 318
	5570	за 2019г.	496 135	6 311 015	9 064	(6 429 042)	(73 191)	X	-	-	304 531

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	397	73 191	753
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	397	73 191	265
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	488
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 129 473	1 373 207
Расходы на оплату труда	5620	914 724	766 860
Отчисления на социальные нужды	5630	263 516	210 360
Амортизация	5640	18 602	12 036
Прочие затраты	5650	908 771	810 967
Итого по элементам	5660	3 235 086	3 173 430
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	3 235 086	3 173 430

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

Руководитель _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(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	83 789	88 884	(61 775)	-	110 898
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	83 789	88 884	(61 775)	-	110 898

Руководитель _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	9 038 010	5 670 885	5 532 245
в том числе: Поручительства (по договорам кредита, лизинга, гарантий)	5811	9 038 010	5 670 885	5 532 245

Руководитель _____ ПЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	1 087 498		1 079 830	
в том числе: на текущие расходы		5901	1 087 498		1 079 830	
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: на возобновление деятельности	за 2020г.	5911	-	165 301	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ ЛЫКОВ ЮРИЙ НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПИТЕРАВТО»

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ПИТЕРАВТО» за 2020 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие положения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПИТЕРАВТО».

Сокращенное наименование: ООО «ПИТЕРАВТО».

Место нахождения: 198504, г. Санкт-Петербург, г. Петергоф, Гостилицкое шоссе, д. 137, лит. А.

ООО «ПИТЕРАВТО» создано и зарегистрировано 12.02.2003 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

ИНН 7819027463, КПП 781901001, ОГРН 1037841003298 (присвоен 12.02.2003)

ООО «ПИТЕРАВТО» (в дальнейшем - Общество) состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по Санкт-Петербургу. (с 2011 года).

Обществом созданы и зарегистрированы следующие обособленные подразделения:

25.01.2010 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 188731, Ленинградская обл., Приозерский р-н, п. Сосново, ул. Механизаторов, д.2; снято с учета 14.09.2020 г.;

01.10.2018 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 195253, г. Санкт-Петербург, ш. Революции, д.58а;

01.10.2018 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 192102, г. Санкт-Петербург, ул. Салова, д.48;

01.10.2018 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 196602, г. Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Гусарская, д.16;

- 01.10.2020 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 654044, Кемеровская обл. – Кузбасс, г. Новокузнецк, пр. Авиаторов, д.9;

- 10.07.2020 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 188760, Ленинградская обл., Приозерский район, г. Приозерск, ул. Выборгская, д. 31, к. 3.

Общество имеет дочернее общество:

Наименование	Размер доли в (УК)	Год создания
ООО «ППК»	100%	22.08.2013

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2020 г. и на 31.12.2020 г. составляет 291 424 200 (двести девяносто один миллион четыреста двадцать четыре тысячи двести) рублей 00 копеек, полностью оплачен.

Состав участников Общества:

- Ишевская Зинаида Ильинична 215 454 000 руб. 00 коп. (73,931% долей);

- ООО «Автотранспортная компания» 75 307 200 руб. 00 коп. (25,841% долей);

- ООО «Дарапти» 663 000 руб. 00 коп. (0,228% долей).

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Лыков Юрий Николаевич.

Численность работающих на 31.12.2020 г. составила 2864 человек. Среднесписочная численность на эту же дату составила 2399 человек. По состоянию на 31.12.2019г. среднесписочная численность составляла 2806 человек. За 2020 год среднесписочная численность сократилась на 407 человек.

Размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2020 год, составил 163 249 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 16 480 тыс. руб. Страховые взносы составили – 36 483 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

Основной вид деятельности: Деятельность автобусного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам (49.31). У Общества имеются следующие лицензии:

- Лицензия №АК-78-000049 от 18.04.2019 г. на право осуществления перевозок пассажиров и иных лиц автобусами, выданная Северо-Западным межрегиональным управлением государственного дорожного надзора;
- Лицензия №ЛО-78-01-009497 от 25.12.2018 г. на право осуществления медицинской деятельности.

Общество имеет следующие нематериальные активы:

- товарный знак комбинированный (11 тыс. руб.)

- приложение для водителей (233 тыс. руб.)

2. Основные элементы учетной политики

ООО «ПИТЕРАВТО» 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 Общества, действующей в 2020 году.

Бухгалтерский и налоговый учет ООО «ПИТЕРАВТО» осуществляется специализированной организацией ООО «Т-консалтинг» на основании договора №1 от 16.02.2009 г. В штатном расписании Общества имеется должность кассира. Роль кассира заключается в работе с наличными денежными средствами, формировании первичных кассовых документов, ведении книги кассира.

Роль сотрудников ООО «Т-консалтинг» заключается в формировании и актуализации учетной политики Общества, работе с контрагентами: получение и отражение первичной учетной документации, проведение сверок; проведение подготовительной работы для формирования отчетности; учет первичных учетных документов, формирование и представление бухгалтерской и налоговой отчетности; расчет, начисление заработной платы, формирование и представление отчетности в ПФР и ФСС.

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, включаемых в амортизационные группы» (Пост. 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. В случае отсутствия в договорах аренды сведений о стоимости арендованного имущества – в условной оценке

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

Инвентаризация ОС производится один раз в три года 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 оцениваются по средней себестоимости.

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, а также статей затрат. Ведется раздельный учет расходов, относящихся к облагаемым и необлагаемым НДС видам деятельности. В составе затрат на производство обособленно учитываются расходы на социальные пассажирские перевозки отдельно с бюджетным финансированием и отдельно без бюджетного финансирования. Их списание с кредита сч. 20 осуществляется в дебет сч. 90.02 с признанием в себестоимости услуг, соответствующих аналитическому учету на сч. 20.

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.

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. Также ведется раздельный учет доходов, относящихся к облагаемым и необлагаемым НДС видам деятельности. Обособленно учитывается выручка по различным видам пассажирских перевозок. 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 и муниципальных контрактов.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 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 и рассчитывается ежеквартально на отчетную дату путем определения (инвентаризации) количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска на отчетную дату, умножаемого на среднедневной заработок (без учета страховых взносов), определяемый путем деления на коэффициент 29.4. 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 отражается на счете учета резервов.

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 дохода (расхода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Учет налога на прибыль, включая отложенный налог на прибыль ведется Обществом автоматически в 1С балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц). При составлении бухгалтерского баланса суммы ОНА и ОНО в отношении 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. В целях составления достоверной бухгалтерской отчетности, а также определения способа исправления ошибок прошлых лет, определяются (устанавливаются) критерии существенности для составления бухгалтерской отчетности: более 5 % от итога баланса, общей суммы доходов (расходов); более 5 % от итога раздела баланса, группы статей доходов (расходов); более 5 % от соответствующей статьи баланса, доходов (расходов).

Учет государственной помощи в виде субсидий из бюджета по возмещению недополученных доходов по льготной стоимости поездок ведется на сч. 91.01 «Прочие доходы» и в Отчете о финансовых результатах отражается в составе прочих доходов.

3. ИНФОРМАЦИЯ В ОТНОШЕНИИ СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Пояснения к статьям актива бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы составляют нематериальные активы, основные средства, финансовые вложения, отложенные налоговые активы, прочие внеоборотные активы.

К строке 1110 «Нематериальные активы»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 243 тыс. руб., что соответствует остаточной стоимости нематериальных активов на отчетную дату, информация о которых представлена в п.1 настоящих Пояснений. По сравнению с 2019 годом состав нематериальных активов не изменился.

К строке 1150 «Основные средства»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 80 657 тыс. руб., что соответствует остаточной стоимости основных средств на эту дату.

По сравнению с 2019 годом (44 424 тыс. руб.) балансовая стоимость основных средств увеличилась в 1,8 раз в основном за счет приобретения бортового оборудования для автобусов, приобретения серверного оборудования, основных средств для ремонтной зоны, а также принятия к учету выкупленных из лизинга транспортных средств.

К строке 1170 «Финансовые вложения»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 17 670 тыс. руб., которую составляют:

1) вклад в уставный капитал ООО «ППК» - 10 тыс. руб.;

2) предоставленные займы долгосрочные, в т.ч.:

(тыс. руб.)

Заемщик	Номер и дата договора	Сумма по договору	Задолженность в части основного долга		Ставка % на 31.12.19	Срок погашения
			на 31.12.19	на 31.12.20		
ООО «ЛДС»	№ФД-159/06/17 от 27.06.2017г.	10000	9800	9800	14%	31.12.2023
ООО «АТП №4 «Тосноавто»»	№11 от 20.11.2013 г.	3600	3600	3600	5%	31.01.2023
ООО «АТП №4 «Тосноавто»»	№ФД-40/05/15 от 12.05.2015 г.	200	200	200	14%	31.01.2023
ООО «АТП №4 «Тосноавто»»	№ФД-52/07/15 от 24.07.2015 г.	20000	4060	4060	14%	31.01.2023
ИТОГО			**17660**	**17660**		

По сравнению с 2019 годом (7 010 тыс. руб.) финансовые вложения увеличились в 2,5 раза в связи с переводом указанных выше займов из краткосрочных в долгосрочные.

Общая сумма задолженности заемщиков в части неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2020 г. по долгосрочным займам составляет 10 098 тыс. руб. Данная сумма отражена в бухгалтерском балансе в общей сумме по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», т.к. по условиям договоров проценты за пользование суммой займа уплачиваются в день возврата суммы займа.

К строке 1180 «Отложенные налоговые активы»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 185 325 тыс. руб., в т. ч.:

(тыс. 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	3 100	620	3 035	607
Оценочные обязательства и резервы	83 790	16 758	110 900	22 180
Налоговый убыток	378 320	75 664	812 585	162 517
Основные средства	40	8	105	21
Итого	**465 250**	**93 050**	**926 625**	**185 325**

К строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 75 098 тыс. руб., в т.ч.:

1) задолженность по процентам по предоставленным долгосрочным займам:

- 4 767 тыс. руб. – проценты по договору займа с ООО «ЛДС» №ФД-159/06/17 от 27.06.2017г.;

- 5 331 тыс. руб. – проценты по договорам займа с ООО «АТП №4 Тосноавто» №11 от 20.11.2013 г., №ФД-40/05/15 от 12.05.2015 г., №ФД-52/07/15 от 24.07.2015 г.

2) задолженность ООО «Транс-Балт» по договору выданного долгосрочного беспроцентного займа № ФД-356/07/20 от 26.07.2020 г. - 65 000 тыс. руб., срок погашения займа 31.01.2023 г.

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

К строке 1210 «Запасы»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 594 449 тыс. руб., что соответствует стоимости запасов материалов на складах, из которых 59% составляют запасные авточасти. По сравнению с 2019 г. (589 775 тыс. руб.) данный показатель увеличился на 1%.

К строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

Задолженность дебиторов на отчетную дату 31.12.2020 г. составила 728 561 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 474 241 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 27 239 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 1 767 тыс. руб.
- расчеты по договорам имущественного страхования – 23 006 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов – 7 985 тыс. руб.
- авансы выданные – 92 047 тыс. руб.
- по выданным займам беспроцентным - 15 900 тыс. руб.
- проценты по предоставленным займам – 2 693 тыс. руб.
- вознаграждение по Соглашениям о выдаче поручительства – 40 842 тыс. руб.
- целевые средства на обеспечение исполнения государственного контракта – 38 530 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 4 311 тыс. руб.

На 31.12.19 г. задолженность дебиторов составила 488 682 тыс. руб. В целом дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. увеличилась на 49% по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2019 г.

Расшифровка дебиторов на 31.12.2020 г. прилагается.

Структура беспроцентных займов в составе дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Заёмщик	Номер и дата договора	Задолженность на 31.12.2019 г.	Задолженность на 31.12.2020 г.	срок возврата займа
ООО «ЛДС»	№ФД-251/04/18 от 20.04.2018г.	14400	14400	31.01.2021
ООО «МТК»	№ ФД-253/04/18 от 26.04.2018г.	1500	1500	31.01.2021
ИТОГО		**15900**	**15900**	

К строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 7 000 тыс. руб., в том числе краткосрочные займы:

(тыс. руб.)

Заёмщик	Номер и дата договора	На 31.12.2019	На 31.12.2020	% по договору	Срок погашения
ООО «МТК»	№ ФД-228/12/17 от 27.12.2017 г.	3000,00	3000,00	13,5%	31.01.2021
ООО «МТК»	№ ФД-244/02/18 от 27.02.2018г.	2000,00	2000,00	13%	31.01.2021
ООО «МТК»	№ ФД-248/03/18 от 29.03.2018г.	2000,00	2000,00	13%	31.01.2021
ИТОГО		**7000,00**	**7000,00**		

По сравнению с 2019 годом (233 813 тыс. руб.) финансовые вложения уменьшились на 226 813 тыс. руб. (97%) за счет перевода займов выданных ООО «АТП №4 Тосноавто» по договорам № 11 от 20.11.2013 г., № ФД-40/05/15 от 12.05.2015 г., № ФД-52/07/15 от 24.07.2015 г. и ООО «ЛДС» по договору №ФД-159/06/17 от 27.06.2017 г. в состав долгосрочных финансовых вложений, а также за счет списания задолженности по займам в связи с истечением срока исковой давности ООО «Юг Авто», ООО «МАРМО», ООО «АВРО».

Общая сумма задолженности заемщиков в части неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2020 г. по краткосрочным займам составляет 2 693 тыс. руб. Данная сумма отражена в бухгалтерском балансе в общей сумме по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

По состоянию на 31.12.2020 г. отражен остаток в сумме 45 783 тыс. руб., что соответствует сумме остатков денежных средств Общества по счетам 50 «Касса», 51 «Расчетные счета» и 57 «Переводы в пути» на эту же дату. На 31.12.2019 г. остаток денежных средств составлял 11 290 тыс. руб. По сравнению с 31.12.2019 г. остаток денежных средств увеличился в 4 раза.

3.2. Пояснения к статьям пассива бухгалтерского баланса

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

По строке 1310 «Уставный капитал» отражена сумма в размере 291 424 тыс. руб. В 2020 году величина уставного капитала не менялась.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена сумма нераспределенной прибыли на отчетную дату 31.12.2020 г. в размере 415 371 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 822 275 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом в 2020 году величина нераспределенной прибыли уменьшилась в 2 раза за счет убытка, полученного от хозяйственной деятельности в 2020 году вследствие принятия Правительством России ограничительных мер по противодействию пандемии Ковид-19, повлекших уменьшение пассажиропотока, в частности, в период самоизоляции.

Долгосрочные обязательства состоят из долгосрочных заемных средств и отложенных налоговых обязательств.

К строке 1410 «Заемные средства»: по состоянию на отчетную дату 31.12.2020 г. долгосрочные заемные обязательства составляют сумму 249 500 тыс. руб. в т. ч.:

(тыс. руб.)

Заёмщик	Номер и дата договора	На 31.12.2019	На 31.12.2020	% по договору	Срок погашения
ООО «ВЕСТ-СЕРВИС»	№ ФД-375/12/20 от 17.12.2020г.	-	50 000,00	Без %	31.01.2024
ООО «Таксомоторный парк №20»	№ ФД-320/09/19 от 13.09.2019г.	50 000,00	19 500,00	Без %	31.01.2022
ООО «Таксомоторный парк №20»	№ ФД-352/07/20 от 15.07.2020г.	-	100 000,00	Без %	31.01.2023
ООО «Таксомоторный парк №20»	№ ФД-355/07/20 от 23.07.2020г.	-	30 000,00	Без %	31.01.2023
ООО «Таксомоторный парк №20»	№ ФД-369/11/20 от 16.11.2020г.	-	30 000,00	Без %	31.01.2023
ООО «Таксомоторный парк №20»	№ ФД-321/10/19 от 16.10.2019г.	20 000,00	20 000,00	Без %	31.01.2022
ИТОГО		**70 000,00**	**249 500,00**		

На 31.12.2019 г. данный показатель составлял сумму в размере 70 000 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом сумма обязательства увеличилась в 3,6 раза.

К строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства: по состоянию на отчетную дату 31.12.2020 г. отражена сумма в размере 8 775 тыс. руб., в т. ч.:

(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	-0,1	-0,02	4 717,5	943,50
Нематериальные активы	12 016,75	2 403,35	10 616,6	2 123,32
Основные средства, амортизация ОС	5 976 198,1	1 195 239,62	25 630 357,5	5 126 071,50
Расходы будущих периодов	-	-	18 229 901,0	3 645 980,20
Итого	**5 988 214,75**	**1 197 642,95**	**43 875 592,6**	**8 775 118,52**

Краткосрочные обязательства состоят из заёмных средств, кредиторской задолженности и оценочного обязательства.

По строке 1510 «Заемные средства» по состоянию на отчетную дату 31.12.2020 г. отражена сумма в размере 165 301 тыс. руб. – заложенность по Кредитному соглашению №НЛ/062020-003509 от 06.08.2020 г. с Филиалом «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве (в т.ч. основной долг 165 022 тыс. руб., проценты по кредиту 279 тыс. руб.)

На 31.12.2019 г. краткосрочные заемные средства отсутствовали.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на отчетную дату 31.12.2020 г. составила 493 517 тыс. руб., в том числе:

- Поставщики и подрядчики – 340 645 тыс. руб.,

- Задолженность перед персоналом организации – 68 847 тыс. руб.,

- Задолженность по налогам и взносам – 59 804 тыс. руб.,

- Расчеты по имущественному и личному страхованию – 2 855 тыс. руб.

- Расчеты по депонированным суммам – 3 639 тыс. руб.

- расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов – 4 092 тыс. руб.

- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 9 560 тыс. руб.

- Прочая – 4 075 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. (234 531 тыс. руб.) кредиторская задолженность увеличилась более чем в 2 раза.

Расшифровка кредиторов на 31.12.2020 г. прилагается.

3.3. Прочая информация к бухгалтерскому балансу

Оценочные резервы

Общество в 2020 году и по состоянию на 31.12.2020 г. 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 которых стала меньше учетной стоимости МПЗ.

- резерв сомнительных долгов.

- 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 ежеквартально создавало оценочное обязательство в виде резерва на оплату неиспользованных дней отпуска сотрудников. По состоянию на 31.12.2020г. величина оценочного обязательства в виде резерва на оплату неиспользованных дней отпуска составила сумму в размере 110 898 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г. резерв на оплату неиспользованных дней отпуска составлял 83 789 тыс. руб. По сравнению с 31.12.19 г. величина резерва на 31.12.2020 г. увеличилась на 32%.

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

Валюта баланса на 31 декабря 2020 года составила 1 734 786 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом (1 503 217 тыс. руб.) валюта баланса увеличилась на 15%.

4. ИНФОРМАЦИЯ В ОТНОШЕНИИ СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ПИТЕРАВТО» в 2020 году осуществляло деятельность сухопутного пассажирского транспорта (автобусного) по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам (социальные по единым регулируемым тарифам и не

регулируемым тарифам, договорные перевозки), а также по сдаче в аренду/субаренду недвижимости и автотранспортных средств, диспетчерскому обслуживанию и гарантийному ремонту, услуги по проведению медицинских осмотров водителей, предрейсовому осмотру транспортных средств. Общество имеет лицензии на осуществляемые виды деятельности.

В целях осуществления основной деятельности Общество использует собственные и арендованные помещения, а также собственные и арендованные автотранспортные средства (автобусы) на основании договоров аренды (субаренды) без экипажа и договоров лизинга.

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.

Общее число используемых автотранспортных средств в течение 2020 года составило более 2000 единиц, из них более 1350 единиц собственных автотранспортных средств. На забалансовом учете числятся автотранспортные средства в оценке на общую сумму более 4 250 000 тыс. руб., взятые в аренду как в 2020 году, так и в предыдущих периодах. Также Общество использовало лизинговые автобусы в количестве порядка 250 единиц.

ООО «ПИТЕРАВТО» имеет льготы по НДС:

- на основании подпункта 7 пункта 2 статьи 149 НК РФ «Операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения)» по виду деятельности социальные пассажирские 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 37 пункта 3 статьи 149 НК РФ «Операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения)» по виду деятельности «реализация услуг, оказываемых без взимания дополнительной платы, по ремонту и техническому обслуживанию товаров и бытовых приборов, в том числе медицинских товаров, в период гарантийного срока их эксплуатации»
- на основании подпункта 2 пункта 2 статьи 149 НК РФ, поскольку предрейсовые медицинские осмотры направлены на оказание населению в рамках амбулаторно-поликлинической (в том числе доврачебной) медицинской помощи, а согласно п. 1 Перечня, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 20.02.2001 N 132, от обложения налогом на добавленную стоимость освобождаются услуги по диагностике, профилактике и лечению, непосредственно оказываемые населению в рамках амбулаторно-поликлинической (в том числе доврачебной) медицинской помощи, включая проведение медицинской экспертизы.

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»

Общая выручка за 2020 год составила сумму в размере 1 821 735 тыс. руб. и состоит из выручки по следующим видам деятельности:

(тыс. руб.)

Вид деятельности	За 2020 год	За 2019 год
Пассажирские перевозки по маршрутам с регулируемым тарифом (НДС не облаг.)	1 561 346	2 067 877
Аренда	151 294	174 606
Пассажирские перевозки по маршрутам с нерегулируемым тарифом (облаг. НДС)	87 753	44 064

Услуги по проведению медицинских осмотров водителей	15 216	11 712
Диспетчерское обслуживание	4 405	3 668
Договорные перевозки	15	229
Гарантийный ремонт	1 595	105
Услуги по проведению предрейсового контроля технического состояния транспортных средств	110	82
ИТОГО	**1 821 735**	**2 302 343**

В 2019 год общая сумма выручки составляла 2 302 343 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом выручка сократилась в 2020 году на 21% за счет снижения в 2020 году объема перевозок вследствие принятия Правительством России ограничительных мер по противодействию пандемии Ковид-19, повлекших уменьшение пассажиропотока, в частности, в период самоизоляции.

Строка 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»

Общая величина себестоимости услуг за 2020 год составила сумму в размере 2 978 581 тыс. руб., в том числе более 96% - затраты по основному виду деятельности Пассажирские перевозки:

(тыс. руб.)

Статьи затрат	Сумма за 2020 год	Сумма за 2019 год
Амортизация	10 345	7 705
Аренда земли, недвижимости	171 570	159 680
Аренда транспортных средств, оборудования	330 451	173 199
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	981 001	798 017
ГСМ	806 632	1 060 183
Запчасти	267 650	317 565
Лизинг	10 117	55 271
Страхование	44 537	41 080
Расходы на ремонт, в т. ч. ремонт основных средств, монтажно-установочные, техобслуживание	51 488	91 938
Материальные расходы	31 812	8 561
Услуги диспетчеризации	33 416	36 758
Резерв на оплату отпусков	22 202	18 027
Охрана	23 263	22 088
Списание НДС на расходы	139 761	98 575
Прочие расходы	54 336	38 745
ИТОГО	**2 978 581**	**2 927 392**

По сравнению с 2019 годом себестоимость продаж увеличилась на 2%.

Строка 2100 «Валовая прибыль (убыток)»: величина валового убытка за 2020 год составила 1 156 846 тыс. руб., за 2019 год – 625 049 тыс. руб. Показатель увеличился на 85% за счет

снижения выручки при одновременном росте расходов в связи с уменьшением пассажиропотока вследствие действовавших ограничительных мер по противодействию распространения Ковид-19 при одновременном осуществлении на том же уровне, что и при полной заполненности автобусов пассажирами, таких расходов как топливо, энергозатраты, заработная плата).

Строка 2220 «Управленческие расходы» Управленческие расходы за 2020 год составили сумму в размере 256 505 тыс. руб., за 2019 год - 246 038 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Бухгалтерское обслуживание	11 860	12 804
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	163 249	156 867
Амортизация	8 255	4 331
Резерв на оплату отпусков	4 906	4 409
Материальные расходы	16 547	16 153
Обслуживание офисной техники	5 015	7 030
Запчасти	-	6 325
Расходы на доступ в Интернет и телефонные услуги	10 027	10 994
Списание НДС на расходы (не ЕНВД)	5 230	5 640
Юридические, информационные, консультационные услуги	3 148	3 275
ГСМ	155	2 158
Лизинговые платежи	2 008	3 195
Расходы по набору сотрудников	25	2 955
Расходы по добровольному медицинскому страхованию сотрудников	1 607	2 216
Командировочные расходы	4 004	-
Услуги по делопроизводству	7 600	2 231
Прочие расходы	5 367	5 456
Покупка контракта (право заключения контракта), заключ. по итогам ЭА	7 502	-

Итого:	256 505	246 038

По сравнению с 2019 годом управленческие расходы увеличились в 2020 году на 4%.

Строка 2320 «Проценты к получению»:

По данной строке отражена сумма процентов в размере 8 737 тыс. руб., начисленная за 2020 год:

- по договору займа №12 от 03.12.2013 (5%) с ООО «АВРО» - 56 тыс. руб.;
- по договору займа № 5 от 01.07.2013 г.(5%) с ООО «АВРО» - 27 тыс. руб.;
- по договору займа № 7 от 01.08.2013 г. (5%) с ООО «АВРО» - 66 тыс. руб.;
- по договору займа № 8 от 02.09.2013 г.(5%) с ООО «АВРО» - 6 тыс. руб.;
- по договору займа № б/н от 30.10.2012 (5%) с ООО «АВРО» - 58 тыс. руб.;
- по договору займа № 11 от 20.11.2013 г.(5%) с ООО «АТП №4 Тосноавто» - 180 тыс. руб.;
- по договору займа № ФД-40/05/15 от 12.05.2015 г.(14%) с ООО «АТП №4 Тосноавто» - 28 тыс. руб.;
- по договору займа № ФД-52/07/15 от 24.07.2015 г.(14%) с ООО «АТП №4 Тосноавто» - 568 тыс. руб.;
- по договору № 99/5221/19-00018060 от 30.12.2019 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» - 117 тыс. руб.;
- по договору №99/5922/20-00021755 от 27.03.2020 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» – 184 тыс. руб.;
- по договору №99/5922/20-00022001 от 06.04.2020 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» – 269 тыс. руб.;
- по договору №99/5932/20-00022689 от 21.04.2020 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» – 298 тыс. руб.;
- по договору №99/5932/20-00028962 от 24.08.2020 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» – 153 тыс. руб.;
- по договору № 99/5221/20-00020147 от 19.02.2020 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» – 88 тыс. руб.;
- по договору № 99/5221/20-00021376 от 20.03.2020 с ПАО «Банк Санкт-Петербург» – 43 тыс. руб.;
- по договору № ГС-5581681-2001 от 13.02.2020 с Кредит Европа Банк АО – 270 тыс. руб.;
- по договору № ГС-5581681-2002 от 08.05.2020 с Кредит Европа Банк АО – 667 тыс. руб.;
- по договору № ГС-5581681-2003 от 08.06.2020 с Кредит Европа Банк АО – 772 тыс. руб.;
- по договору займа №ФД-159/06/17 от 27.06.2017г.(14%) с ООО «ЛДС» - 1 372 тыс. руб.;
- по договору займа №ФД-36/04/15 от 15.04.2015 г.(3%) с ООО «МАРМО» - 1050 тыс. руб.;
- по договору займа №ФД-228/12/17 от 27.12.2017г.(13,5 %) с ООО «МТК» - 405 тыс. руб.;
- по договору займа №ФД-244/02/18 от 27.02.2018г.(13,0 %) с ООО «МТК» - 260 тыс. руб.;
- по договору займа №ФД-248/03/18 от 29.03.2018г.(13,0 %) с ООО «МТК» - 260 тыс. руб.;
- по договору займа №ФД-33/12/14 от 19.12.2014 (10%) с ООО «СИРИУС» - 390 тыс. руб.;
- по договору займа №4 от 27.06.2013 г. (5 %) с ООО «Юг Авто» - 125 тыс. руб.;

- проценты по остаткам на счетах в ПАО «Банк Санкт-Петербург» в общей сумме 1026 тыс. руб.

Данная сумма меньше аналогичного показателя за 2019 г. (9 737 тыс. руб.) на 10% за счет прекращения начисления процентов в связи с погашением части займов.

Строка 2330 «Проценты к уплате»:

По данной строке отражена сумма процентов в размере 5 856 тыс. руб., начисленная за 2020 год по Кредитным договорам №0170-18-000412 от 27.04.2018 г. и №0170-20-004725 от 06.04.2020 с Банк Санкт-Петербург ПАО в общей сумме 4 868 тыс. руб., а также по Кредитному соглашению № №НЛ/062020-003509 от 06.08.2020 с Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве в сумме 988 тыс. руб.

Данная сумма меньше аналогичного показателя за 2019 год (9 064 тыс. руб.) на 35%.

Строка 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы за 2020 год составили 1 147 543 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Финансирование из бюджета	1 087 498	1 079 679
Списание кредиторской задолженности	397	73 577
Страховое возмещение	6 711	9 985
Реализация лома и отходов черных и цветных металлов	7 487	9 871
Продажа транспортных средств	1 868	5 798
Доходы, связанные с продажей материалов	242	4 758
Доходы, связанные с продажей имущества	243	517
Исполнительные листы (штрафы, пени, неустойки по решению суда)	373	4 816
Услуги по проведению медицинских осмотров	-	3 984
Вознаграждение за выдачу поручительства	40 842	-
Гос. пошлины	252	1 240
Возмещение вреда (по решению суда или признанные должником)	51	302
Прочие доходы и расходы	1 633	2 337
ИТОГО	**1 147 543**	**1 196 864**

По сравнению с 2019 годом прочие доходы уменьшились в 2020 году на 4%.

Строка 2350 «Прочие расходы»

Общая сумма прочих расходов за 2020 год составляет 228 675 тыс. руб., за 2019 год – 59 425 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Расходы, связанные с продажей материалов	204	20 244
Расходы, связанные с продажей имущества	196	167
Возмещение вреда (по решению суда и (или) признанные должником)	8 974	10 760
Услуги банка	23 114	6 203

НС и ПЗ	7 072	5 943
Неустойки, пени, штрафы	18 056	3 832
Услуги аварийного комиссариата	1 373	2 434
Продажа транспортных средств	21	1 002
Исполнительные листы (штрафы, пени, неустойки по решению суда)	542	918
Списание дебиторской задолженности	161 332	725
Гос. пошлины	438	564
Списание основных средств	108	430
Земельный налог	263	263
Прочие расходы	7 036	5 940
ИТОГО	**228 675**	**59 425**

По сравнению с 2019 годом прочие расходы увеличились в 2020 году в 3,8 раз, в основном, за счет списания дебиторской задолженности.

Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения»:

По итогам работы Общества за 2020 год по стр.2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отражен убыток в размере 491 602 тыс. руб., за 2019 год по данной строке была отражена прибыль до налогообложения – 267 015 тыс. руб. Причиной возникновения убытка за 2020 год является снижение пассажиропотока вследствие принятия Правительством России ограничительных мер по противодействию пандемии Ковид-19.

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 84 698 тыс. руб., в том числе:

- сумма текущего налога на прибыль в размере 0 руб., что соответствует данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год;

- сумма отложенного налога на прибыль в размере 84 698 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль составил **-98 320** тыс. руб. (-491 602 х 20%).

Убыток по налоговому учету составил 416 033 тыс. руб.

Налог на прибыль (текущий) составил 0 руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) на 01.01.2020 года составила 1 197 642,95 руб. Возникновение налогооблагаемых временных разниц обусловлено разницей между БУ и НУ кредиторской задолженности, налогового убытка, а также амортизации ОС и НМА.

В течение 2020 года произошло увеличение ОНО на сумму 7 577 475,57 руб. (37 887 377,85 х 20%).

На 31.12.2020 сумма ОНО составила 8 775 118,52 руб. (1 197 642,95 + 7 577 475,57).

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на 01.01.2020 года составила 93 049 626,21 руб.

В течение 2020 года произошло увеличение ОНА на 92 275 225,47 руб. (461 376 127,35 х 20%). На 31.12.2020 года ОНА составил 185 324 851,68 руб. (93 049 626,21 + 92 275 225,47).

Изменение ОНА произошло в связи с разницей между БУ и НУ кредиторской задолженности, оценочных резервов, амортизации ОС и расходов будущих периодов.

Отложенный налог на прибыль (убыток) по бух. учету составил **84 698** тыс. руб. (-7 577 475,57 + 92 275 225,47).

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли за 2020 г., составили 65640 тыс. руб. (65 021 818 + 618 221).

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

Постоянный налоговый расход составил **13 622** тыс. руб. ((65 021 – 0) х 20% + 618).

Текущий налог на прибыль = **-98 320** + **84 698** тыс. руб. + **13 622** тыс. руб. = 0 руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»

По данной строке отражен чистый убыток за 2020 г. в размере 406 904 тыс. руб. В 2019 году по стр.2400 была отражена чистая прибыль в сумме 212 189 руб.

Расходы по оплате труда (всего):

Оплата труда в 2020 г. составила сумму 887 616 тыс. руб., в том числе: оплата отпуска – 15 394 тыс. руб.

За 2020 год объем начисленных страховых взносов составил: в Фонд социального страхования – 23 328 тыс. руб., страховые взносы в ПФ РФ – 197 293 тыс. руб., в ФФОМС - 35 775 тыс. руб., страхования от несчастных случаев на производстве – 7 073 тыс. руб., НДФЛ – 114 833 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 109 028 тыс. руб., платежей во внебюджетные фонды в размере 219 166 тыс. рублей.

5. Учет государственной помощи

ООО «ПИТЕРАВТО» получает от государства возмещение недополученных доходов при предоставлении услуг с льготами. Сумма полученного в 2020 г. возмещения составила 1 087 498 тыс. руб.

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

6. Выданные поручительства в 2020 году

По состоянию на 31.12.2019 года в учете Общества числились поручительства, выданные в счет обеспечения обязательств третьих лиц, на общую сумму в размере 5 670 885 тыс. руб. В течение 2020 года Общество выдало поручительств на общую сумму 7 432 192 тыс. руб., оплачена третьими лицами своевременно сумма в размере 4 065 066 тыс. руб. Таким образом, выданные поручительства на 31.12.2020 г. составляют 9 038 010 тыс. руб. (5 670 885 тыс. руб. + 7 432 192 тыс. руб. - 4 065 066 тыс. руб.).

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 и вероятность наступления соответствующего события оценена руководством как низкая.

Общество является поручителем за третьих лиц по их обязательствам по кредитным и лизинговым договорам ввиду того, что является лизингополучателем автотранспортных средств, предоставляемых в субаренду третьим лицам, и субарендатором автотранспортных средств, находящихся у арендатора в лизинге, вместе с которыми несет солидарную ответственность по соответствующим договорам лизинга.

Реестр договоров поручительства по состоянию на 31.12.2020 г. (руб.)

Поручительства, выданные ПАО «Банк Санкт-Петербург»:	
Договор поручительства №GR0170-0019-18-13 от 27.04.2018	971 300 000,00
Договор поручительства №GR0170-0033-18-13 от 06.09.2018	300 000 000,00
Договор поручительства №GR0170-0060-18-11 от 19.12.2018	400 000 000,00
Договор поручительства №LG0133-0078-16/2 от 19.12.2016	111 035 319,42
Поручительства, выданные АО «ВТБ ЛИЗИНГ»:	
Договор поручительства № П 9356/01-20/2 от 08.07.2020	53 754 624,54
Договор поручительства № П 9356/02-20/2 от 08.07.2020	23 390 910,52
Договор поручительства № П 9356/03-20/2 от 08.07.2020	67 316 962,34
Поручительства, выданные АО «ГТЛК»	
Договор ДП-1 0575-010-Л/2019 от 30.09.2019	2 470 743,00
Договор ДП-1 0575-007-Л/2018 от 12.12.2018	77 832 504,00
Договор ДП-1 0575-008-Л/2018 от 30.11.2018	35 862 768,00
Договор ДП-1 0575-009-Л/2019 от 27.08.2019	129 236 410,00
Договор ДП-1 0575-011-Л/2019 от 30.09.2019	274 771 823,00
Договор ДП-1 0609-002-Л/2018 от 05.12.2018	148 495 788,00
Договор поручительства № ДП-1 0283-009-П/2016 от 26.09.2016	217 213 453,00
Договор поручительства № ДП-1 0283-013-Л/2017 от 29.05.2017	43 767 064,00
Договор поручительства № ДП-1 0283-014-Л/2017 от 11.08.2017	41 164 294,00
Договор поручительства № ДП-1 0283-015-Л/2017 от 13.09.2017	14 595 388,00
Договор поручительства № ДП-1 0575-006-Л/2018 от 15.08.2018	981 280 542,00
Договор поручительства № ДП/1 0575-001-Л/2016 от 19.04.2016	27 029 630,00
Договор поручительства № ДП/1 0575-003-Л/2016 от 19.04.2016	39 565 713,00
Договор поручительства № ДП/1 0575-004-Л/2016 от 27.05.2016	57 780 027,00
Договор поручительства № ДП/1 0575-005-Л/2016 от 31.05.2016	34 696 969,00
Договор поручительства №ДП-1 0283-011-Л/2016 от 15.02.2017	66 992 896,00
Договор поручительства №ДП-1 0283-012-Л/2017 от 17.02.2017	54 633 770,00
Договор поручительства №ДП-5 0283-010-Л/2016 от 15.02.2017	17 576 922,00
ДП-1 0283-017-Л/2018 от 03.12.2018	143 443 920,00
ДП-1 0283-018-Л/2018 от 03.12.2018	147 121 971,00
ДП-1 0283-019-Л/2019 от 20.11.2019	304 285 776,00
ДП-1 0283-021-Х/2020 от 14.08.2020	1 360 246 964,00
ДП-1 0283-022-Х/2020 от 12.08.2000	2 489 514 803,00
ДП-1 0283-023-Л/2020 от 11.09.2020	123 609 858,00
Поручительства, выданные «Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве»:	
Договор НЛ/062020-003207-п01 от 07.08.2020	93 659 201,68
Договор НЛ/062020-003219-п01 от 07.08.2020	5 328 059,86
Договор НЛ/062020-003504 от 07.08.2020	58 178 227,66
Договор НЛ/062020-003505-п01 от 06.08.2020	64 896 937,37
Договор НЛ/062020-003510-п01 от 06.08.2020	55 959 918,97

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).

7. ИСПРАВЛЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

В отчете о движении денежных средств (ОДДС) бухгалтерской отчетности ООО «ПИТЕРАВТО» за 2020 год, подписанной руководителем 30 марта 2021 года и предоставленную в налоговый орган 31.03.2021 года, была выявлена техническая ошибка в формулах расчета сумм НДС, вычтенных из поступлений и платежей, а также некорректное заполнение некоторых строк ОДДС, в связи с чем, Общество внесло исправления. Исправленный ОДДС подписан руководителем 29 ноября 2021 года и заменяет первоначальный ОДДС в составе бухгалтерской отчетности за 2020 год, подписанной 30 марта 2021 года и представленной в налоговый орган 31 марта 2021 года.

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	код	До исправления	После исправления	Отклонения (+,-)
		За январь декабрь 2020г.	За январь декабрь 2020г.	Гр.3 – гр.4
1	2	3	4	5
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления – всего	**4110**	**2 736 259**	**2 707 404**	**28 855**
В т.ч. от продажи продукции товаров, работ и услуг	4111	1 526 030	1 535 729	- 9699
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	86 149	73 466	12 683
Прочие поступления	4119	38 063	12 192	25 871
Платежи – всего	**4120**	**(3 060 128)**	**(3 035 428)**	**-24 700**
В т.ч. подрядчикам (поставщикам) за сырье,	4121	(1 872 933)	(1 815 825)	-57 108

материалы, работы, услуги				
прочие платежи	4129	(101 976)	(134 384)	32 408
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**(323 869)**	**(328 024)**	**4 155**
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления – всего	**4210**	**122 333**	**125 975**	**- 3 642**
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4211	2 670	3 439	- 769
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	2 873	- 2 873
Платежи – всего	**4220**	**(93 834)**	**(93 235)**	**-599**
В связи с приобретением, созданием, модернизацией внеоборотных активов	4221	(28 834)	(28 235)	-599
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**28 499**	**32 740**	**-4 241**
Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи - всего	**4320**	**(576 101)**	**(576 187)**	**86**
прочие платежи	4329	(13 950)	(14 036)	86
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**329 863**	**329 777**	**86**

Отклонения по строкам 4111, 4112, 4214 и 4119 обусловлены тем, что из поступлений от покупателей была вычтена не вся сумма НДС, а лишь часть суммы НДС, рассчитанной исходя из пропорции доходов, облагаемых и необлагаемых НДС. Из строки 4111 в строку 4119 перенесены поступления от продажи проездных билетов по договору комиссии. Также из строки 4119 в строку 4211 перенесена выручка от продажи билетов, в строку 4214 перенесена сумма процентов по депозитам. Также в строку 4119 из строки 4129 перенесен возврат подотчетных сумм (в строке 4129 были свернуто).

Отклонения по строкам 4121, 4129, 4221, 4329 обусловлены вычитанием из платежей суммы НДС, исчисленной с применением некорректно рассчитанной пропорции облагаемых и необлагаемых НДС доходов. Также из строки 4129 в строку 4121 перенесены возвраты от поставщиков для сворачивания. Также из строк 4111 и 4112 в строку 4211 перенесены средства, полученные от покупателей и заказчиков - продажа ОС.

8. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о связанных сторонах

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

Связанная сторона	Основание связанности	Доля лица в уставном капитале Общества
Ишевская Зинаида Ильинична	лицо, владеющее более 20% долей УК Общества	**73,931%**
ООО "Автотранспортная компания"	лицо, владеющее более 20% долей УК Общества	**25,841%**
Лыков Юрий Николаевич	лицо, осуществлявшее функции	-

	единоличного исполнительного органа (далее-ЕИО) Общества, генеральный директор	
ООО « Автотранспортное предприятие №4 «Тосноавто»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% УК, является Ишевская З.И. и в котором участником, владеющим более 20% УК, является ООО «Автотранспортная компания»	-
ООО «Автотранспортное предприятие «РЕВАНШ»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% УК, является Ишевская З.И.	-
ООО «Легенда»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% УК, является Ишевская З.И. и в котором лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н. (управляющая компания ООО «МЕГАФЛАЙ»)	-
ООО «Ре:Бас»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% УК, является Ишевская З.И.	-
ООО «Испытатель»	лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н. (управляющая компания ООО «МЕГАФЛАЙ»)	
ООО «ЛДС»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% УК, является ООО «Автотранспортная компания», и в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н.	-
ООО «Гатчинапассажиравтотранс»	лицо, в котором участником, владеющим более 20% УК, является ООО «Автотранспортная компания»	-
ООО «Авто-экспресс 3»	лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н.	-
ООО «Авто-экспресс 4»	лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н.	-
ООО «Авто-экспресс 5»	лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н.	-
ООО «ПАТП Великого Новгорода»	лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н.	-
ООО «МЕГАФЛАЙ»	лицо, в котором функции ЕИО исполняет Лыков Ю.Н.	-
ООО «ППК»	лицо, в котором Общество владеет более 20% долей УК	-

Информация об операциях со связанными сторонами

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и генеральным директором осуществлялись на основании трудового договора:

- Лыков Ю.Н. - начислена заработная плата в размере 733 тыс. руб., в т. ч. НДФЛ - 95 тыс. руб., страховые взносы в размере 226 тыс. руб., других операций не было.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Авто-экспресс 4»** осуществлялись на основе договора:

- договора займа №ФД-179/08/17 от 11.08.2017г.; задолженность ООО «Авто-экспресс 4» в части процентов по займу - 29 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Авто-экспресс 5»** осуществлялись на основе договора № Ар000227 от 26.03.2010 г. на общую сумму 1 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 2 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Автотранспортная компания»** осуществлялись на основе договоров:

- аренды и субаренды транспортных средств на общую сумму 390 887 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 81 652 тыс. руб.;
- договора аренды помещений № 01-П/А-10/1 от 01.04.2011 г. на общую сумму 183 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 46 тыс. руб.;
- договора беспроцентного займа выданного №ФД-270/08/18 от 01.08.2018 г. на общую сумму 19 000 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- договора субаренды нежилого помещения №ПА-АТК/10-2020 от 01.10.2020 г. на общую сумму 14 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 14 тыс. руб.;
- договора аренды нежилого помещения №ПА/АТК-04/2020 от 08.04.2020 г. на общую сумму 1 451 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 1 451 тыс. руб.;
- договора на перевыставление услуг по обслуживанию транспортных средств на общую сумму 35 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 35 тыс. руб.;
- договора на перевыставление услуг по страхованию транспортных средств – обороты за период отсутствуют; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 3 тыс. руб.;
- соглашений о выдаче поручительства № 0283-021-Х/2020 от 14.08.2020, № 0283-022-Х/2020 от 12.08.2020, № 0283-023-L/2020 от 11.09.2020 на общую сумму 40 842 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 40 842 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «АТП №4 «Тосноавто»** осуществлялись на основе договоров:

- аренды и субаренды транспортных средств на общую сумму 7 592 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 7 799 тыс. руб.;
- договоров займов, информация о которых представлена в п. 3.1 настоящих Пояснений; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 13 191 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Гатчинапассажиравтотранс»** осуществлялись на основе агентских договоров №1977 от 11.04.2018 г. и № 3403 от 01.01.2018 г. по реализации проездных билетов на общую сумму 33 001 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 6 952 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Дарапти»** осуществлялись на основе договоров:

- на оказание юридических услуг № 2693 от 02.07.2018 г. на сумму 253 тыс. руб.; кредиторская задолженность - 146 тыс. руб.;
- на основании договора беспроцентного займа выданного № 30/06 от 30.06.04 г. на общую сумму 663 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Испытатель»** осуществлялись на основе договоров:

- аренды недвижимости № ИСП-ПА/04-2016 от 01.04.2016 г. на сумму 42 000 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 42 253 тыс. руб.;
- договора на перевыставление услуг по ремонту помещений; обороты за период отсутствовали; кредиторская задолженность - 9 501 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Легенда»** осуществлялись на основе договоров:

- № 44/13 от 20.08.2013 г. по аренде помещений и земельного участка на общую сумму 52 544 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 93 342 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «ЛДС»**

осуществлялись на основе договоров:

- аренды помещений N 1/10-АП от 01.09.2010 г. на общую сумму 32 458 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 2 886 тыс. руб.;
- договоров на продажу транспортных средств на общую сумму 1 650 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 3 350 тыс. руб.;
- договоров аренды транспортных средств на общую сумму 1 407 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 252 тыс. руб.;
- договоров займа, информация о которых представлена в п. 3.1 настоящих Пояснений; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 28 968 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «ППК»** осуществлялись на основе договоров:

- договора № 2792 от 01.10.2017 г. на оказание услуг по диспетчерскому обслуживанию на сумму 318 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- договора № 4462 от 01.01.2019 г. на проведение предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров водителей на общую сумму 560 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 отсутствует;
- аренды транспортных средств на общую сумму 526 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- по договору на реализацию товаров на общую сумму 133 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «АТП РЕВАНШ»** осуществлялись на основе договоров:

- №Т4-04/19 от 01.04.2019 г. на оказание услуг по комплексному сопровождению закупки по электронному аукциону на сумму 700 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 113 тыс. руб.;
- №А01/10-20 от 01.10.2020 г. (юридические услуги) на общую сумму 450 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 450 тыс. руб.

В течение 2020 года операции между ООО «ПИТЕРАВТО» и **ООО «Ре:Бас»** осуществлялись на основе договоров:

- на основании договора №4566 от 01.04.2019 г. на оказание услуг по проведению предрейсового осмотра транспортных средств на общую сумму 132 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- договора поставки ТМЦ № 145 от 31.12.2015 г. на общую сумму 420 027 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 54 337 тыс. руб.;
- договора реализации ТМЦ № 145 от 31.12.2015 г. на общую сумму 93 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- по договору на оказание услуг по проведению медосмотров № 363 от 01.06.2016 г. на сумму 576 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- договоров аренды и субаренды транспортных средств № Ар002695 от 01.01.2019 и № Ар002929 от 19.03.2020 на общую сумму 298 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. отсутствует;
- договора субаренды нежилого помещения № ПА-РБ/10-2020 от 01.10.2020 на общую сумму 10 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 10 тыс. руб.;
- договора субаренды нежилого помещения ПА-РБ/08-2020 от 05.08.2020 г. на общую сумму 38 тыс. руб.; дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 38 тыс. руб.;
- договора абонентского обслуживания шин № ШМ-01/04/2020 от 01.04.2020 г. на общую сумму 30 055 тыс. руб.; кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. - 13 350 тыс. руб.

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 за 2020 год и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год – отсутствуют.

Решение о начислении или выплате дивидендов за 2020 год и за прошлые периоды не принималось.

В 2021 году 73,931% долей участника Общества Ишевской Зинаиды Ильиничны продано Бондаренко Леониду Георгиевичу на основании договора купли-продажи от 20.05.2021 г.

01.02.2021 г. поставлено на учет обособленное подразделение по месту нахождения: 654018, Кемеровская обл. - Кузбасс, г. Новокузнецк, Куйбышевский район, Кондомское ш., дом 6.

В октябре 2021 года Общество заключило Кредитный договор с АО «АБ Россия» № 00.19-2/01/168/21 от 08.10.2021 г. с лимитом кредита в размере 1 500 000 тыс. руб. (финансирование текущей деятельности, в том числе рефинансирование задолженности по Кредитному соглашению №0170-20-004725 от 06.04.2020г. с Банком Санкт-Петербург ПАО). Фактически получено 873 000 тыс. руб.

В рамках обычной деятельности Общество принимает участие в судебных разбирательствах. Состояние незавершенных дел на 31.12.2020 г., а также возникших судебных споров в 2021 году представлены в Приложении 1 к настоящим Пояснениям.

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.

На 31.12.2020 г. и на момент составления бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество принимает участие в судебных разбирательствах как в качестве ответчика, так и в качестве истца. Перечень основных судебных споров представлен в приложении №1 к настоящей пояснительной записке.

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.

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) в части действующих тарифов для населения поступают в момент оказания услуг, а в части перевозок по льготным тарифам - после их оказания в качестве возмещения недополученных доходов по льготным тарифам.

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 приходиться привлекать заемные средства в рублях. Общество осуществляет контроль и мониторинг за заемными средствами на постоянной основе. Риск повышения ставок в обозримом будущем у Общества отсутствует ввиду того, что в основном кредитные средства привлекаются у банков на краткосрочной. Условиями действующих договоров займов с коммерческими организациями не предусмотрена возможность увеличения процентных 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. Налоговые расчеты подлежат проверке со стороны ряда регулирующих органов, имеющих право налагать значительные штрафы, начислять и взимать пени и штрафы.

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.

12. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

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

Отчетная дата	Чистые активы	Уставный капитал
31.12.2020	706 795 тыс. руб.	291 424 тыс. руб.
31.12.2019	1 113 699 тыс. руб.	291 424 тыс. руб.
31.12.2018	932 823 тыс. руб.	291 424 тыс. руб.

Общество способно 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.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права. 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 начале марта 2020 года резко снизились цены на нефть и повысился курс основных мировых валют по отношению к российскому рублю, что повлекло увеличение закупочных цен поставщиков основных средств, материалов (включая топливо), услуг,

оборудования. В 2020 году на экономическую обстановку в мире и в России, в частности, оказывали влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии, объявленной ВОЗ. На уровне Правительства РФ деятельность Общества не была признана пострадавшей от пандемии в 2020 году. Вместе с тем доходы Общества уменьшились за счет снижения пассажиропотока ввиду ограничений, включая режим самоизоляции граждан, что привело к снижению пассажиропотока при одновременном увеличении расходов Общества, в т. ч. на санитарные меры противодействия распространению Ковид-19. В результате этого влияния Общество за 2020 год получило незапланированный убыток, приведший к снижению величины чистых активов на 31.12.2020г. Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2021 году угрозе мирового экономического кризиса, в том числе за счет продолжения в 2021 году принятия мер, направленных на борьбу с пандемией. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и на финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

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

Генеральный директор Лыков Ю.Н.

«29» ноября 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью "ПИТЕРАВТО"
Период отчета: 31 декабря 2020 г.
Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность"

Наименование	Сумма, руб.
62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	**474 241 651,77**
Автобусное управление № 3 ООО	1 010 145,15
ПАТП-4 ОАО	2 863 125,00
ЛДС ООО	3 350 000,00
МТК ООО	1 921 148,34
Автобусная транспортная компания ООО	172 212,90
Кабель Групп ООО	235 838,20
АВТО-КОНТРОЛЬ ООО	615 918,24
Петро Авто ООО	150 000,00
Транском ООО	172 212,90
СтальРесурс-Тверь ООО	31 044,20
Транспортная Компания ООО	43 017 758,82
КТС ООО	12 550,00
АЛЛОШИНА.РУ ООО	8 711,13
МК-Карт ООО	119 225,81
Таксомоторный парк №20 ООО	1 306 464,51
Признание ООО	1 487 348,39
АвтоТахограф, ООО	93 000,00
Ре:Бас ООО	47 561,25
Инлайн ООО	2 125 947,31
ПАТП № 1 АО	47 825 055,95
Коммерческая недвижимость ООО	823 728,87
Т-консалтинг ООО	8 075,68
Управление по транспорту и связи администрации города Новокузнецка	126 570 015,33
ПАТП № 1 ОАО	924 737,50
Павловский автобусный завод ООО	12 298,36
Волгоградский Автобусный Парк ООО	2 643 045,16
Транс-Балт ООО	39 478 849,12
ТМГ Северо-Запад ООО	6 022 536,66
ВЕСТ-СЕРВИС ООО	9 381 804,52
Организатор перевозок СПб ГКУ	41 849 485,80
АТП № 4 "ТОСНОАВТО" ООО	7 798 629,15
Автотранспортная компания ООО	1 464 557,52
РОСА-1 ООО	102 720,00
МРТК ОАО	45 358 624,99
Приозерский почтамт	3 274 722,70
АТП 2 ООО	7 062 563,75
АТП ООО	30 817 745,05
Авто Сити ООО	13 213 252,29
БАЛТ-КЕЙТЕРИНГ ООО	747 096,77
АТП 3 ООО	30 107 689,93
СБС ООО	14 204,52
68 Расчеты по налогам и сборам	**27 239 499,04**
69 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	**1 767 663,18**
71.01 Расчеты с подотчетными лицами	**2 116 225,50**
73.02 Расчеты по возмещению материального ущерба	**100,00**
76.05.9 Расчеты по договорам поставки услуг (товаров, работ, проч.)	**8 039,06**
ПрофИнфоСервис ООО	8 039,06
76.09.1 Расчеты по исполнительным листам	**6 508 577,53**
Форманчук Кирилл Викторович	77 216,00
Борисов Георгий Валентинович	582 796,00
СМИРНОВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ	36 339,64
УФК по г.Санкт-Петербургу (Петродворцовое РОСП ГУФССП России по г. Санкт-Петербургу, л/с 05721848510	350 881,29
УФК по г. Санкт-Петербургу (Межрайонная ИФНС России № 23 по Санкт-Петербургу)	270 000,00
МИФНС России N 27 по Санкт-Петербургу	120 000,00

УФК по г. Санкт-Петербургу (Межрайонная ИФНС России N 26 по Санкт-Петербургу)	30 000,00
УФК по г. Санкт-Петербургу (МИФНС №21 по Санкт-Петербургу)	40 000,00
МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 16 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ	40 000,00
УФК по г. Санкт-Петербургу (МИФНС №11 по Санкт-Петербургу)	40 000,00
МИФНС России 19 по СПб	21 000,00
Цветкова Наталья Валентиновна	104 639,80
УФК по г. Москве (Центральное МУГАДН) л/с 04731F91950	32 500,00
МИФНС России №8 по Санкт-Петербургу	30 000,00
МРТК ОАО	4 187 664,77
Слесаренко Владимир Родионович	322 410,03
Зайцев Евгений Сергеевич	223 130,00
76.09.2 Расчеты по государственным пошлинам	**4 350,00**
Северо-Западное управление Ростехнадзора	1 300,00
УФК по Санкт-Петербургу (УГИБДД ГУ МВД России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области)	3 050,00
76.09.6 Расчеты по договорам имущественного страхования	**23 006 095,21**
Ингосстрах СПб, СПАО	113 365,48
Согаз ОАО	22 892 729,73
76.41 Расчеты по исполнительным документам работников	**91 746,24**
76.09.7 Расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов	**7 984 773,94**
УФК по Кемеровской области-Кузбассу (Комитет социальной защиты администрации г.Новокузнецка)	5 646 949,00
Управление ЛО по транспорту	667 007,00
Администрация МО Приозерский муниципальный район	1 670 817,94
76.05.3 Авансы выданные поставщикам по договорам лизинга	**13 891,00**
СВК ООО	13 891,00
76.05.7 Расчеты с агентом по агентским договорам	**6 991 681,05**
ЛОДавто ООО	18 823,00
Гатчинапассажиравтотранс ООО	6 951 625,05
АВТОГАРАНТ-ПЛЮС МУТП ПМР	21 233,00
76.09.3 Расчеты по займам выданным без %	**15 900 000,00**
ЛДС ООО	14 400 000,00
МТК ООО	1 500 000,00
76.09.9 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	**76 344 363,05**
НТА	10 000,00
Экспертный центр Северо-Запада ООО	24 000,00
УФК по г. Санкт-Петербургу (МИФНС №3 по Санкт-Петербургу)	45 783,62
Управление по транспорту и связи администрации города Новокузнецка	1 780 911,83
Организатор перевозок СПб ГКУ	33 635 462,40
Автотранспортная компания ООО	40 842 205,20
ЕДИНЫЙ РЕЕСТР ПЕРЕВОЗЧИКОВ Ассоциация автомобильных	6 000,00
76.06.1 Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	**3 445,87**
Транс-Балт ООО	242,27
Автотранспортная компания ООО	3 203,60
76.06.2 Расчеты с принципалом по агентским договорам	**660,00**
Организатор перевозок СПб ГКУ	660,00
58.03.2 Проценты по предоставленным займам долгосрочным	**2 692 849,36**
МТК ООО	2 663 519,14
Авто-Экспресс-4 ООО	29 330,22
60.02 Расчеты по авансам выданным	**92 047 470,19**
Печать плюс ЗАО	19 746,00
Медиз ТК ООО	705,00
КЭП-Инжиниринг ООО	5 318,40
АЙРОН-ВЕГА ООО	32 202,30
АРТех ООО	13 420,00
Промремстрой-НК ООО	81 060,00
Паллада-Сервис ООО	465 000,00
ГАЛС ООО	837 000,00
СибТур ООО	110 000,00
ООО "ТЕХНОСИСТЕМА"	3 992,49

АРТ ООО	300 000,00
АО "Единая электронная торговая площадка	6 000,00
Санкт-Петербург Телеком ООО	2 681,38
Ростелеком, ПАО	2 131,81
Сосновоагроснаб АО	140 000,00
Северное сияние ООО	5 900,00
Мегаполис ЛК ООО	6 500,00
ПОЛИКЛИНИКА ПРОФМЕДОСМОТР ООО	96 640,00
ЗАЙЦЕВ ЕВГЕНИЙ АНДРЕЕВИЧ ИП	1 310,00
АНТЕЙ ООО	20 370,00
Актион-пресс ООО	20 739,02
СМС-центр ООО	434 976,19
Русское товарищество УЭЦ ДПО ЧОУ	30 600,00
НТЦ СТАНДАРТ ООО	18 900,00
Росохрана Телеком ООО	6 874,00
Маори ООО	45 000,00
Классика ООО	72 107,67
РТИТС ООО	40 608,11
Газпромнефть-Корпоративные продажи ООО	32 574 705,55
СпейсВэб ООО	3 055,74
ИТМ ООО	7 600,00
АРНИКА ООО	13 960,45
Рост-ТТС ООО	1 000,00
АКВАИНТЕРИО КОМПАНИЯ ООО	493 000,00
Северное АО	97 429,14
М-ИНВЕСТ ООО	1 092,00
Оптовая Фирма Петербургская Топливная Компания ООО	9 865,76
Карекс Сервис, ООО	3 686,00
МЦФЭР-пресс ООО	23 232,00
СпецСтоянка ООО	18 133,00
КЕХ еКоммерц, ООО	328,00
ВитаСофт ООО	41 265,00
Манго Телеком ООО	19 419,31
ЛКО ООО	16 900,00
РУСАВТО ООО	6 000,00
СТК ООО	166 253,93
Сибнефтехим ООО	3 254 266,50
АЛЬЯНС ООО	4 200,00
Деловые Линии ООО	671,00
Газпром газомоторное топливо ООО	21 748 104,61
ОВО по Красногвардейскому р-ну	3 724,00
Пассажиравтотранс ГУП СПб	29 488 411,08
ФБУ Тест-С.-Петербург	22 704,00
Хэдхантер ООО	12 580,82
ОВО по Фрунзенскому р-ну	10 545,00
АВТОДОМ АО	6 783,00
ОПТИМА-ПРОФИЛЬ ООО	510,00
М 10 ООО	4 040,00
Замесов Владимир Юрьевич ИП	27 140,00
СТАТУС ООО	1 140 241,93
Приморская перспектива ООО	6 840,00
76.02 Расчеты по претензиям	**-751 638,99**
АЛЛОШИНА.РУ ООО	-751 638,99
76.ВА НДС по авансам и предоплатам выданным	**-7 650 099,59**
ИТОГО по строке 1230	**728 561 343,41**

Генеральный директор _____ ЛЫКОВ Ю.Н.

60

Общество с ограниченной ответственностью "ПИТЕРАВТО"
Период отчета: 31 декабря 2020 г.
Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность"

Наименование	Сумма, руб.
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**340 645 500,00**
Рябова Елена Юрьевна ИП	779 415,00
АварКом ООО	1 000,00
Автобусное управление № 3 ООО	41 176,85
АВТОГАРАНТ-ПЛЮС МУТП ПМР	13 440,00
АВТО-КОНТРОЛЬ ООО	759 200,00
АВТОПАРК №7 СПЕЦТРАНС	10 944,00
АвтоТахограф, ООО	202 900,00
Автотранспортная компания ООО	81 698 016,50
АЗИМУТ ООО	81 010,00
АИТИ-ГОЛД ООО	109 630,00
АЛЛОШИНА.РУ ООО	17 605,83
Банк Санкт-Петербург ПАО	189 000,00
БДТ ООО	12 634,00
Бизон ООО	47 685,04
ВЕСТ-СЕРВИС ООО	3 228 938,12
Волкова Наталья Александровна ИП	91 000,00
ЫМПЕЛКОМ ПАО	24 174,88
ГАРДЕН-ПРО ООО	17 750,00
ГБУЗ ЛО Подпорожская МБ	3 800,00
Дарапти ООО	146 000,00
Икс-ком Питер, ООО	85 493,00
ИНТЕР-БИЗНЕС ООО	7 286,40
Интернет Системы ООО	253 735,00
Испытатель ООО	42 253 103,33
ИСТОК ООО	18 454,00
Катран - НК ЧОП ООО	475 800,00
Квантум АО	1 218,76
Кемеровское ОУИ	141 546,75
Коммерческая недвижимость ООО	8 085 083,67
Контроль Транс Сервис ООО	208 680,00
ЛАТ Федеральный экспертный центр ООО	4 000,00
ЛДС ООО	3 138 147,48
Легенда ООО	93 341 980,29
Леонтьева Ольга Владимировна ИП	139 539,00
ЛПЦ СПИВМиР ООО	105 000,00
Мегаполис ЛК ООО	54 564,50
МегаФон Северо-Западный филиал ПАО	177 235,04
Мортестсервис ООО	49 310,00
Мотор Мастер ООО	1 803 887,49
МТК ООО	714,59
МТС ПАО	9 996,00
Нева ООО	186 180,00
НИК ООО	141 000,00
НИК ОЦЕНКА ООО	4 000,00
Новокузнецкая клиническая психиатрическая больница ГБУЗ	12 747,00
ОБИТ ООО	332 962,71
Оптовая Фирма Петербургская Топливная Компания ООО	1 104 478,88
Охрана Росгвардии ФГУП	1 224,00
ПАТП № 1 ОАО	1 005 935,25
ПАТП-4 ОАО	4 331 233,98
ПОЛИСФЕРА ООО	651,00
Промышленное оборудование НПК ООО	723 900,00
Ре:Бас ООО	67 687 066,83
РЕВАНШ АТП ООО	562 500,00
РЕВАНШ ОО ООО	450 000,00
Региональный Сетевой Информационный Центр АО	6,79
РЕДУТ-СПб ОО ООО	2 075 000,00
Росохрана Телеком ООО	2 700,00

Руссия ЦФ ООО	79 218,06
Русское товарищество УЭЦ ДПО ЧОУ	5 500,00
САТУС ООО	106 932,00
СБС ООО	2 958 480,00
Север ЗАО	17 395,96
Северен-Телеком АО	162,72
Сити транспорт Групп - Поволжье ООО	1 321 700,00
Сити транспорт Групп - Центр ООО	9 675 650,42
Сити транспорт Групп-Сибирь ООО	1 581 433,62
Сити-Сервис ООО	118 164,00
СЛАВИНА ИРИНА ЕВГЕНЬЕВНА ИП	6 182,00
СТЭК ООО	406 248,72
Сыркашева Софья Владимировна ИП	6 354,00
ТАХОГРАФ ПРОФИ ООО	1 700,00
ТЕД АВТО ООО	2 500,00
Т-консалтинг ООО	5 011 330,00
ТранзитАвто ООО	1 096 044,00
ТурбоМеханика ООО	364 500,00
УК по обращению с отходами в Ленинградской области АО	12 850,33
УФК по Кемеровской области - Кузбассу (ГПОУ КИТ л/с 20396Х69560)	746 600,00
Фирма ФЕОД ООО	10 900,00
Центр Экспресс ООО	22 423,97
Центргаз ООО	19 715,00
ЦИТ Домашние сети ООО	1 500,00
ЭкоТек ООО	38 091,24
Эксперт Системс ООО	4 900,00
Эксперт-ТО ООО	113 000,00
Электронные системы ЗАО	76 032,00
Электронный кондуктор ООО	312 000,00
Эммит ООО	76 310,00
62.02 Расчеты по авансам полученным	**43 000,58**
Авто-Экспресс-5	2 322,58
Вендинг С ООО	40 678,00
68 Расчеты по налогам и сборам	**14 909 143,60**
69 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	**44 894 717,26**
70 Расчеты с персоналом по оплате труда	**68 847 042,41**
71 Расчеты с подотчетными лицами	**5 911,00**
73.03 Расчеты по прочим операциям	**8 146,57**
76.01.1 Расчеты по имущественному и личному страхованию	**2 854 631,11**
Согаз ОАО	2 854 631,11
76.04 Расчеты по депонированным суммам	**2 253 012,29**
76.06.1 Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	**3 639 010,53**
Автотранспортная компания ООО	34 597,53
Управление по транспорту и связи администрации города Новокузнецка	3 604 413,00
76.09.1 Расчеты по исполнительным листам	**9 000,00**
УФК по г.Санкт-Петербургу (Петродворцовое РОСП ГУФССП России по г. Санкт-Петербургу)	9 000,00
76.09.7 Расчеты с бюджетом по недополученным доходам и возмещению расходов	**4 092 427,00**
Комитет по транспорту УФК по г. Санкт-Петербургу	4 002 039,00
Приозерский почтамт	90 388,00
76.09.9 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	**9 560 125,10**
Виноградов Дмитрий Николаевич	8 700,00
Дугина Людмила Ивановна	43 500,00
Испытатель ООО	9 500 615,10
Кизилюртовский межрайонный ОСП УФССП России по Республике Дагестан	500,00
Раджабов Эргаш Рузимбоевич	6 200,00
Физические лица	610,00
76.41 Расчеты по исполнительным документам работников	**1 762 741,17**
76.АВ НДС по авансам и предоплатам	**-7 150,38**
ИТОГО по строке 1520	**493 517 258,24**

Генеральный директор "ПИТЕРАВТО" ЛЫКОВ Ю.Н.

62