

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ГРУЗОВОЕ АВТОТРАНСПОРТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ № 47

196158 г. Санкт-Петербург Московское шоссе дом 13 корпус 8 литер А помещение 8-Н каб.48
ИНН 7810203410 КПП 781001001 ОГРН 1027804864724
р/сч 40702810355160001214 Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк России» к/сч 30101810500000000653 БИК 044030653
тел/факс +7 (812)244-29-29 e-mail: atp47@rambler.ru

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020г.

05.04.2021г.

1. Общие сведения

Акционерное общество «Грузовое автотранспортное предприятие № 47» учреждено Комитетом по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга (распоряжение Председателя КУГИ СПб № 4/ВП от 05.06.1992г.) в соответствии с п.1 ст.22 Закона РФ «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в РСФСР». Общество зарегистрировано Решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга № 1446/1215 от 07 сентября 1992 года.

Юридический адрес: 196158, Россия, Санкт-Петербург, Московское шоссе, дом 13А

Место нахождения: 196158, г. Санкт-Петербург, Московское шоссе, дом 13 корпус 8 литер А помещение 8-Н каб.48.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих за 2020 год: 13 человек.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Головин Сергей Николаевич

Совет директоров:

Председатель: Деревяшкина Наталья Александровна

Члены: Головин Сергей Николаевич, Лукашенко Юрий Анатольевич, Иванова Юлия Александровна, Раков Анатолий Михайлович

Орган контроля: Ревизор Баскакова Елена Евгеньевна.

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией по ОСНО, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по сравнению с бухгалтерской отчетностью, подписанной 29.03.2021 г. (представлена в налоговый орган 30 марта 2021 года)

Причиной исправления годовой (финансовой) бухгалтерской отчетности акционерного общества «Грузовое автотранспортное предприятие № 47» по сравнению с отчетностью, подписанной 29 марта 2021 года (представлена в налоговый орган 30 марта 2021 года) стали следующие основания:

- раскрыта информация о выданных обеспечениях, включая залог имущества акционерного общества «Грузовое автотранспортное предприятие № 47».

- до утверждения собственником были выявлены и исправлены технические ошибки в отчете о движении денежных средств за 2020 год, касающиеся существенных показателей;

3. Сведения об акциях

Величина уставного капитала: 627505 (Шестьсот двадцать семь тысяч пятьсот пять) рублей.

Всего выпущено 2 510 020 акций, номинальной стоимостью 0,25 руб. каждая. Выпущенные акции полностью оплачены. Конечные бенефициары Общества:

Головин С.Н. - доля 70%, Иванова Ю.А. - доля 30%.

4. Раскрытие общих положений учетной политики

4.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется ООО «Консалтинговая фирма «ГЛОРИЯ» согласно договора на ведение бухгалтерского учета № 01/13 от 01.01.2013г.

4.2 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

4.3 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

4.4 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, отсутствуют.

6. Основные средства

6.1 Срок полезного использования по основным средствам, принятым в эксплуатацию после 01.01.2002г. определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1.

6.2 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

6.3 Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе ТМЦ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

6.4 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

6.5 На учете 2 земельных участка, стоимость которых не погашается.

6.6 Основные средства, полученные по договорам аренды (лизинга).

№ п/п	Наименование объекта	Срок окончания договора аренды	Стоимость на 31.12.2018	Стоимость на 31.12.2019	Стоимость на 31.12.2020
1	2	3	4	5	6
1	Автомобиль KIA	04.11.2019	2 707 601,22		
2	Автомобиль Рендж Ровер	28.02.2021	8 635 026,04	8 635 026,04	8 635 026,04
3	Автомобиль Фольксваген	28.07.2023	2 497 790,23	2 497 790,23	2 497 790,23

6.7 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

6.8 Движение основных средств в 2020 году (тыс.руб):

Группа ОС	На 01.01.2020	Поступление	Выбытие	На 31.12.2020
Здания	9 778			9 778
Сооружения	51 253	11 591	19 409	43 435
Транспорт	182		14	168
Машины и оборудование	248		16	232
Прочие	2 373			2 373
Всего	63 834	11 591	19 439	55 986

7. Финансовые вложения

Вид фин.вложений(тыс.руб)	На 01.01.2020	Поступление	Выбытие	На 31.12.2020
Займы предоставленные	-	-	-	-

8. Дебиторская задолженность

Вид Дт задолженности (тыс.руб)	На 01.01.2020	На 31.12.2020
Авансы поставщикам	1 150	113
Задолженность заказчиков	1 419	1 144
Переплата по налогам	-	-
Прочие	84	159
Всего	2 653	1 417

9. Материально-производственные запасы

- 9.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.
- 9.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в первоначальной стоимости товаров или учитывались в составе коммерческих расходов.
- 9.3 Метод оценки запасов при списании: по ФИФО.
- 9.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.
- 9.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

10. Денежные средства

- 10.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.
- 10.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.
- 10.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

11. Движение денежных средств

Денежные потоки Общества подразделяются на денежные потоки от текущих операций:

Поступления от продажи покупателям оказанных услуг, платежи поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги, оплата труда работников, платежи по налогу на прибыль, поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей;

от инвестиционных операций:

Платежи поставщикам в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, поступления от продажи внеоборотных активов, предоставление займов другим лицам, возврат займов, предоставленных другим лицам;

от финансовых операций:

Уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников, получение кредитов и займов от других лиц, возврат кредитов и займов, полученных от других лиц.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с вышеперечисленным перечнем, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

12. Финансовые вложения

- 12.1 Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- 12.2 Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.
- 12.3 Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.
- 12.4 Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.
- 12.5 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы выданные на отчетную дату не числятся.

13. Капитал

Изменений в капитале (уставном, резервном) за отчетный период не было.

14. Расходы по займам и кредитам

<i>Вид заемных средств(тыс.руб)</i>	<i>На 01.01.2020</i>	<i>Поступление</i>	<i>Выбытие</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Займы полученные	1 786	2 799	2 786	1 799
Кредит		10 250	4 217	6 033

15. Кредиторская задолженность

<i>Вид Кт задолженности (тыс.руб)</i>	<i>На 01.01.2020</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Авансы от заказчиков	430	1 221
Задолженность поставщикам	546	790
Задолженность по налогам	2 196	2 792
Задолженность по зарплате	328	409
Задолженность по дивидендам	1 600	449
Прочие	45	6
Всего	5 145	5 667

16. Доходы

- 16.1 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

16.2 Не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.

16.3 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

17. Расходы

Порядок признания управленческих расходов по фактической себестоимости. В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг. Управленческие расходы включаются в себестоимость продаж (директ-костинг).

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат (тыс.руб)

Показатель(тыс.руб)	За 2020г.
Материальные затраты	8 509
Расходы на оплату труда	9 577
Отчисления на соц.нужды	2 052
Амортизация	5 584
Прочие	9 052
Всего	34 774

18. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов (тыс.руб)

Доходы	За 2020г.	Расходы	За 2020г.
Резерв по сомнит.долгам	88	Резерв по сомнит.долгам	371
Комиссионное вознаграждение	549	Услуги банков	156
Результат инвентаризации резерва на отпуска	153	Расходы связ.с АО	91
Прочие	67	Прочие	166
Всего	857	Всего	781

19. Отложенные налоговые активы и обязательства

19.1 Общество применяет ПБУ 18/02. Сверка по налогу на прибыль:

№ п/п	Налоговая разница	За 2020год	За предыдущий период
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	2 398	247
2	Отложенный налог на прибыль	(13)	(28)
3	Текущий налог на прибыль	(409)	(103)

19.2 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

19.3 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

20. Изменение оценочных значений

Состав оценочных резервов (тыс.руб)	На 01.01.2020	Восстановление	Признание	На 31.12.2020
Резерв по сомнительным долгам	66	88	371	349

21. Оценочные обязательства

Согласно принятой методики расчета, исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника, резерв по отпускам начисляется в размере 8% от ФОТ в месяц.

Оценочное обязательство (тыс.руб)	На 01.01.2020	Использование	Начисление	На 31.12.2020
Резерв по отпускам	157	927	1 207	436

22. Информация о связанных сторонах

В течение 2020 года Общество проводило операции со связанными сторонами. С ООО «СоюзАвто 78» (Акционер, имеет более 5% акций) были заключены договора аренды помещений № 16/18 от 01.01.18 на сумму 199 314,53 рублей в год, № 51/17 от 01.10.17 на сумму 24 600 рублей в год.

С ООО «Консалтинговая фирма «ГЛОРИЯ» (Директор является членом Совета директоров) был заключен договор на оказание услуг по ведению учета № 01/13 от 01.01.13 на сумму 2 040 000,00 рублей в год, договор аренды помещений № 10/18 от 01.01.18 на сумму 90 087,20 рублей в год, договор аренды компьютера № 01/10 от 01.01.10 на сумму 13 068 рублей в год.

Также были произведены выплаты членам Совета директоров за 2020 год в виде заработной платы, перечислений в виде страховых взносов:

№ п/п	ФИО	Зарплата, в т.ч.НДФЛ (руб.)	Страховые взносы (руб.)
1	Головин С.Н.	664 733,55	148 789,94
2	Иванова Ю.А.	892 388,78	181 848,66
3	Деревяшкина Н.А.	346 842,52	82 490,64
4	Раков А.М.	498 046,03	111 230,68

23. Операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте в отчетном периоде не проводились.

24. События после отчетной даты

События после отчетной даты не осуществлялись.

25. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

26. Прекращаемая деятельность

Решений о прекращении деятельности не принималось.

27. Совместная деятельность

Совместная деятельность Обществом не велась.

28. О наличии судебных и претензионных споров

В 2020 году у Общества не значились судебные споры.

29. Обеспечения полученные и выданные

Обеспечения полученные:

№ п/п	Организация	Договор	Услуги	Сумма
1	ООО «АВР»	19/20 от 01.11.2020	Аренда	16 380-00
2	ООО «Альянс»	07/20 от 17.03.2020	Аренда	23 500-00
3	ООО «Астрал СНГ»	19/18 от 01.01.2018	Аренда	10 496-00
4	ООО "БИЗНЕС-ПАРТНЕР"	07/20 от 01.03.2020	Аренда	14 800-00
5	ИП Григорьев Александр Владимирович	14/20 от 01.09.2020	Аренда	390 000-00
6	ООО ТД "МАКСИТЕКС"	15/20 от 18.09.2020	Аренда	25 370-00
7	ООО "НОВАТЭК -АЗК"	21/20 от 01.12.2020	Аренда	70 620-00
8	ООО "ЛК НОРДИКА"	12/20 от 10.06.2020	Аренда	30 000-00
9	ООО "ОСТ-ВЕСТ ЭКСТРАНС"	17/20 от 01.12.2020	Аренда	10 500-00
10	ООО "ТК "ПЕТРОЛИУМ"	13/20 от 18.06.2020	Аренда	59 800-00
11	ООО "РЦКФО"	18/20 от 01.11.2020	Аренда	66 300-00
12	ООО "СОЮЗКОМТРАНС"	16/20 от 01.11.2020	Аренда	115 000-00
13	ООО "СТОРИ ЛОГИСТИКС"	01/20 от 10.01.2020	Аренда	27 000-00
14	ООО "ТСТ"	09/19 от 02.12.2019	Аренда	470 000-00
15	ООО "ТСТ"	09/20 от 01.03.2020	Аренда	38 850-00
16	ООО "ЭКО СЕРВИС"	12/20 от 01.08.2020	Аренда	10 500-00
17	ООО "ЭСКО"	20/20 от 20.11.2020	Аренда	10 500-00
	Всего			1 389 616-00

Обеспечения выданные:

№ п/п	Организация	Договор	Предмет договора	Залоговая стоимость
1	ПАО СКБ Приморья «ПримСоцБанк» г. Владивосток	7-0800-20- 001/01 от 13.01.2020	Залог недвиж.имущества (зем.участок)	21 075 000-00
2	ПАО СКБ Приморья «ПримСоцБанк» г. Владивосток	7-0800-20- 001/01 от 13.01.2020	Залог недвиж.имущества (помещения)	35 517 000-00
	Всего			56 592 000-00

30. Пояснения к отчету о движении денежных средств, касающиеся существенных показателей

Внесены следующие исправления в отчет о движении денежных средств, касающиеся **существенных показателей** за 2020 год, по сравнению с отчетом о движении денежных средств за 2020 год, подписанный 29.03.2021 и сданный в налоговые органы 30.03.2021 г.

Исправления, внесенные в ОДДС за 2020

Наименование показателя	код строки	2020 год (первоначальный показатель)	2020 год (исправленный показатель)	сумма корректировки
Денежные потоки от текущих операций				
Прочие поступления	4119	4 238	738	- 3 500
Платежи поставщикам (подрядчикам) на сырье, материалы, работы, услуги	4121	-25 188	-13 203	11 985
на выплату процентов по долговым обязательствам	4123		- 593	- 593
Прочие платежи	4125, 4129	- 6 199	-2 699	3 500
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		-11 984	- 11 984
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		- 486	- 486
Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи по долговым обязательствам (проценты)	4324	-1 079		1 079

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

С.Н. Головин