

# Закрытое акционерное общество «Специальная Транспортная Служба» /СТС/

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Специальная Транспортная Служба» /СТС/ за 2020 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

### 1. Основные сведения об организации

**Полное наименование организации** - Закрытое акционерное общество «Специальная Транспортная Служба» /СТС/

**Сокращенное наименование организации** - ЗАО «Специальная Транспортная Служба» /СТС/

**ИНН/КПП** 7706129200/770201001

**Свидетельство о регистрации:** 489.662 от 14.01.1997 г.

**Основной государственный регистрационный номер:** 1027739002873

**Юридический адрес:** 129110, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 40

**Фактический адрес:** тот же

**Основные виды деятельности (ОКВЭД 52.29):**

- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
- Предоставление услуг по хранению ценностей

Организационно-правовая форма - Закрытое акционерное общество (ОКОПФ 67)

Форма собственности - частная (ОКФС 16).

**Среднесписочная численность** работников за 2020 г. составила 124 человека.

**Структура организации:**

Головное предприятие ЗАО «Специальная Транспортная Служба» /СТС/ находится в г. Москве.

Организация имеет филиалы в городах - Санкт-Петербург, Магадан, Красноярск, Екатеринбург, Нерюнгри, Новосибирск, в аэропортах г. Москвы - «Домодедово» и «Шереметьево», не выделенные на отдельном балансе.

**Исполнительные и контрольные органы организации:**

Согласно Уставу органами управления являются Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный Директор.

Совет директоров в 2020 году не избирался.

Генеральный директор - Деев Алексей Геннадьевич

Главный бухгалтер – Майорова Наталья Анатольевна

Контрольный орган - ревизионная комиссия в составе: Исполнительный директор Кулев С. В., Финансовый директор Иванов В. Н., Начальник отдела перевозки ценностей Комаров В. Б., Зам. главного бухгалтера Мушкарина Е. Н.

## **2. Характер отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и соответствует: Федеральному закону от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказу Минфина РФ от 06.07.1999 №43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99».

Изменений принятых форм и содержания бухгалтерской отчетности и пояснений к ней не было.

Все показатели в настоящих Пояснениях приведены в тыс. рублей.

В течение отчетного периода и по настоящее время продолжается течение коронавирусной инфекции:

- наблюдаются последствия коронавирусной инфекции COVID-19.
- повышенная волатильность валютного рынка.

По мнению руководства Компании, COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на годовые финансовые показатели Компании за 2020 год и возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий руководство Компании не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на финансовое положение Компании в будущем. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

При формировании учетной политики и настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Компании исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## **3. Сведения об акциях**

Уставный капитал организации разделен на 70.000 (Семьдесят тысяч) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 250 (Двести пятьдесят) рублей каждая. Выпуск акций зарегистрирован 04 июня 2004 г. РО ФСФР России в ЦФО за государственным регистрационным номером 1-03-23062-Н-002D.

Акции оплачены акционерами полностью. Акционеры – физические лица.

## **4. Информация об учетной политике организации**

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета 1С.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике, утвержденной Приказом генерального директора №54 от 30.12.2016 г.

При формировании учетной политики на отчетный год руководство компании исходило из допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенные изменения учетной политики по сравнению с предыдущими периодами организацией не вводились. Существенных изменений учетной политики на 2021 г. также не планируется.

ЗАО «Специальная Транспортная Служба» /СТС/ применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.00 г. № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49.

Инвентаризация основных средств, проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года. Инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года. Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

#### **4.1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от общего итога соответствующего раздела бухгалтерской отчетности.

#### **4.2. Корректировка сравнительных показателей**

В отчетном году корректировки сравнительных показателей не проводились.

#### **4.3. Нематериальные активы**

Организация имеет зарегистрированные товарные знаки в виде аббревиатуры на русском (СТС) и английском (STS) языках.

##### **Критерии отнесения активов в состав НМА.**

При отнесении объектов в состав нематериальных активов организация руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007.

##### **Состав инвентарного объекта.**

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций.

##### **Определение срока полезного использования НМА.**

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом Генерального директора организации при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Организацией на необходимость его уточнения.

#### **Амортизация НМА.**

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, если иное не установлено ПБУ «Учет нематериальных активов».

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

#### **Переоценка и обесценение объектов НМА.**

Организация не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

### **4.4. Основные средства**

#### **Критерии отнесения активов в состав ОС.**

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд либо для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- не предполагается последующая перепродажа данного объекта;
- объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

Имущество, в отношении которого выполняются вышеуказанные условия и стоимостью не более 40.000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. При этом организовывается учет таких объектов на забалансовых счетах.

#### **Первоначальная стоимость ОС.**

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

#### **Амортизация ОС.**

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете единое и производится с использованием линейного способа.

#### **Определение срока полезного использования ОС.**

При установлении сроков полезного использования приобретаемого имущества в целях его отнесения в бухгалтерском учете к основным средствам или средствам в обороте исходить из следующего: по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденных Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.02 г.

## **Переоценка ОС.**

Переоценка основных средств не производится.

## **4.5. Финансовые вложения**

### **Первоначальная стоимость финансовых вложений.**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются в бухгалтерском учете прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к учету указанные ценные бумаги. Уровень существенности по иным затратам, связанным с приобретением финансовых вложений, определен в размере 5%.

### **Единица учета финансовых вложений.**

Единицей учета финансовых вложений является серия, партия, однородная совокупность финансовых вложений.

### **Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения.**

Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения рассматриваются как долгосрочные (п. 19 ПБУ 4/99).

### **Учет финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.**

К этой группе финансовых вложений фактически относятся ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг.

Указанные финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. В организации периодичность проведения такой корректировки – ежегодно на конец отчетного года (п. 20 ПБУ 19/02).

### **Учет финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.**

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты организации в составе прочих доходов или расходов.

### **Проверка на обесценение финансовых вложений.**

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения (п. 38 ПБУ 19/02).

В случае если результаты проверки подтверждают наличие в организации существенного снижения стоимости финансовых вложений, организация создает резерв под их обесценение за счет финансовых результатов.

#### **Дисконтирование стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам.**

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится (п. 23 ПБУ 19/02).

#### **Определение стоимости финансовых вложений при выбытии.**

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02).

Доходы и расходы при выбытии финансовых вложений признаются в составе прочих доходов и расходов.

### **4.6. Материально-производственные запасы**

#### **Оценка материально-производственных запасов и товаров.**

Материально-производственные запасы (товары) отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов (товаров), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость, и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации), затраты за услуги транспорта по доставке материально-производственных запасов до места их использования, если они не включены в цену материально-производственных запасов, установленную договором.

#### **Единица учета материально-производственных запасов (товаров).**

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов выбирается организацией таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением.

Единицей материально-производственных запасов в Организации признается номенклатурный номер (п. 3 ПБУ 5/01).

Учет товаров ведется по наименованиям (номенклатурным номерам) (п. 3 ПБУ 5/01).

#### **Метод списания материально-производственных запасов (товаров).**

Оценка сырья, материалов и товаров при их отпуске в производство/ эксплуатацию и выбытии ведется по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

### **4.7. Доходы**

Учет реализации продукции, товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются в бухгалтерском учете на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации услуг:

- организация перевозок грузов;
- перевозка грузов;
- таможенное оформление грузов;
- хранение грузов;
- консультационные услуги.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ 9/99.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления отражается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

По доходам, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, и в случае, если связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, доходы распределяются организацией самостоятельно с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов на основе приказа руководителя.

Организация показывает в отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы отдельно (п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99.)

#### **4.8. Расходы**

Организация осуществляет группировку расходов по видам деятельности/филиалам, видам расходов, подразделениям.

Для учета расходов в бухгалтерском учете Организация применяет счет 20 «Основное производство» без распределения на прямые и косвенные.

В конце месяца расходы, относящиеся к оказанным услугам, списываются в себестоимость продаж.

В случае наличия остатков незавершенного производства они отражаются в бухгалтерском учете по фактической полной себестоимости на основании инвентаризации на конец отчетного периода.

#### **4.9. Операции в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс рубля, установленный ЦБ РФ, действующий на день совершения операции.

В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату отчетного месяца и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

### **5. Расшифровка основных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**





**5.2.2. 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 20 20 г.		8341	(7296)	( )	1045
	5250	за 20 19 г.		4727	( )	(4727)	
В том числе:		за 20 20 г.		101	(101)		
машины и оборудование <i>(группа объектов)</i>		за 20 19 г.					
		за 20 20 г.					
		за 20 19 г.					
сооружения <i>(группа объектов)</i>		за 20 20 г.					
		за 20 19 г.					
транспортные средства <i>(группа объектов)</i>		за 20 20 г.		8240	(7195)	( )	1045
		за 20 19 г.		4727	( )	(4727)	
И т. д.							

#### 5.2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20__ г.	На 31 декабря 20 19__ г.	На 31 декабря 20 18__ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	7303	7303	
Объекты недвижимости, принятые в и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

У организации имеются полученные в аренду основные средства (офисные помещения в Москве, Новосибирске, Нерюнгри, Красноярске, Магадане, Екатеринбургe, аэропортах Шереметьево, Домодедово и Внуково, и гаражные машиноместа в Москве, Нерюнгри и Магадане), а также автомобиль в лизинге, учитываемый на балансе лизингодателя АО "Газпромбанк Лизинг", стоимостью 7303 тыс. руб.

**5.3. Финансовые вложения**  
**5.3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
<b>Долгосрочные —</b>	<b>5301</b>	за 20__ г.	2							2
<b>всего</b>	<b>5311</b>	за 20 19 г.	2							2
В том числе:		за 20 20 г.	2							2
вклад в уставный капитал (группа, вид)		за 20 19 г.	2							2
И Т. Д.										
<b>Краткосрочные —</b>	<b>5305</b>	за 20__ г.								
<b>всего</b>	<b>5315</b>	за 20__ г.								
В том числе:		за 20__ г.								
(группа, вид)		за 20__ г.								
И Т. Д.										
<b>Финансовых вложений — итого</b>	<b>5300</b>	за 20 20 г.	2							2
	<b>5310</b>	за 20 19 г.	2							2

**5.4. Запасы**  
**5.4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы — всего</b>	<b>5400</b>	за 20 20 г.	243	( )	39579	(39339)		X	483		
	<b>5420</b>	за 20 19 г.	305	( )	42751	(42813)		X	243		
		за 20 20 г.	243	( )	39579	(39339)		X	483		
<b>В том числе:</b> <b>Материалы</b>		за 20 19 г.	305	( )	42751	(42813)		X	243		

**5.5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность —</b>	<b>5501</b>	за 20 20 г.		0				0			0
<b>ВСЕГО</b>	<b>5521</b>	за 20 19 г.		0				0			0
В том числе:		за 20 г.		0				0			0
(вид)		за 20 г.		0				0			0
(вид)		за 20 г.		0				0			0
И Т. Д.				0				0			0
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность —</b>	<b>5510</b>	за 20 20 г.	48997	0				(45324)			53928
<b>ВСЕГО</b>	<b>5530</b>	за 20 19 г.	45434	0	50255			(42802)			48997
В том числе:		за 20 20 г.	7672	0	2551			(7642)			2551
авансы выданные		за 20 19 г.	5547	0	7672			(5547)			7672
покупатели и заказчики		за 20 20 г.	17617	0	31528			(16470)			32675
		за 20 19 г.	23490	0	17006			(22879)			17617
выдано под отчет		за 20 20 г.	451	0	659			(451)			659
		за 20 19 г.	364	0	5319			(5232)			451
займы выданные		за 20 20 г.	9356	0	695			(6830)			3221
		за 20 19 г.	7992	0	7699			(6335)			9356
прочая		за 20 20 г.	13901	0	14822			(13901)			14822
		за 20 19 г.	8041	0	13901			(8041)			13901
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	за 20 20 г.	48997	0	50255			(45324)		x	53928
	<b>5520</b>	за 20 19 г.	45434	0	51597			(42802)		x	48997

### 5.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
покупатели и заказчики							
И т. д.							

### 5.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода											
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность										
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)						списание на финансовый результат									
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего																				
в том числе:																				
(вид)																				
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего																				
в том числе:																				
поставщики и подрядчики																				
по оплате труда																				
перед фондами																				
перед бюджетом																				
авансы полученные																				
прочая																				
<b>Итого</b>																				

### 5.5.4. Прочие обязательства

на 31.12.2019	5158 тыс. руб. - задолженность перед акционерами по выплате дивидендов
на 31.12.2020	16620 тыс. руб. - задолженность перед акционерами по выплате дивидендов

## 5.6. Капитал

Уставный капитал на 31.12.19 и 31.12.20 составляет 17.500 тысяч рублей, полностью оплачен акционерами.

Резервный капитал на 31.12.19 и 31.12.20 составляет 4.375 тысяч рублей, резервный капитал сформирован полностью в соответствии с Уставом организации.

Изменений в капитале (уставном, резервном) в 2019 и 2020 году не было.

## 5.7. Оценочные и условные обязательства

Организация не создавала в 2019 и 2020 годах оценочных обязательств. Условных обязательств и условных активов нет.

## 5.8. Обеспечения и гарантии выданные и полученные

По состоянию на 31.12.20 г. организацией были получены обеспечения (банковские гарантии) надлежащего исполнения обязательств перед таможенными органами Российской Федерации. Общая сумма обеспечений со сроком действия до 14 июня 2021 года составила 58.500 тыс. рублей.

Сумма комиссии за выдачу гарантии в 2020 году составила 1.463 тыс. руб.

## 5.9. Выручка

Объемы продаж услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта за 2020 г. и 2019 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	2020	2019
Агентские услуги		7
Обработка груза	6.452	5.858
Перевозка груза	108.598	7.258
Перевозка груза ф-л а/п Домодедово	1.459	2.097
Перевозка груза ф-л а/п Шереметьево	10.640	11.632
Перевозка груза ф-л г. Екатеринбург	30	42
Перевозка груза ф-л г. Магадан	23.393	
Перевозка груза ф-л г. Красноярск		3
Перевозка груза ф-л г. Нерюнгри	304	326
Перевозка груза ф-л г. Новосибирск	1	
Перевозка ценного груза	275.219	250.738
Перевозка ценного груза ф-л а/п Шереметьево		21
Перевозка ценного груза ф-л г. Екатеринбург	111.473	83.357
Перевозка ценного груза ф-л г. Красноярск	26.805	42.709
Перевозка ценного груза ф-л г. Магадан	247.375	134.178
Перевозка ценного груза ф-л г. Нерюнгри	8.034	4.550
Перевозка ценного груза ф-л г. Новосибирск	7.202	5.560
Перевозка ценного груза ф-л г. СПб	4.280	4.292
Таможенное оформление ценного груза	13.954	
Таможенное оформление груза ф-л а/п Домодедово	1.268	2.881
Таможенное оформление		18.046
Услуги аренды склада	525	2.625
Хранение груза	1.750	2.233
<b>Итого выручка</b>	<b>848.762</b>	<b>578.413</b>

### 5.10. Прочие доходы

Состав прочих доходов:

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	2020	2019
Выбытие основных средств		10
Курсовые разницы	9.830	1.298
Прочие доходы	1.744	245
Страховое возмещение	2	
<b>Итого</b>	<b>11.576</b>	<b>1.553</b>

### 5.11. Себестоимость продаж (состав затрат)

Состав затрат на производство:

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	2020	2019
Материальные расходы	745.322	454.851
Расходы на оплату труда	43.241	40.367
Отчисления на соц. нужды	10.186	12.105
Амортизация	3.233	3.332
Прочие затраты	32.921	37.137
<b>Итого</b>	<b>834.903</b>	<b>547.792</b>

### 5.12. Прочие расходы

Состав прочих расходов:

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	2020	2019
Безнадежный долг	2.265	277
Выбытие основных средств		2
Госпошлина	4	15
Комиссия банка	827	615
Комиссия по гарантии банка	1.463	1.463
Курсовые разницы	8.946	2.642
Налоги и сборы		
НДС без с/ф	1.187	105
Пени	75	1
Пени и ущербы по договорам	216	294
Прочие расходы	62	18
Штрафы и сборы	114	518
<b>Итого</b>	<b>15.159</b>	<b>5.950</b>

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 г. отсутствовали.

### 5.13. Расчеты по налогу на прибыль

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

Налог на прибыль за 2020 год составил 2.043 тыс. руб., за 2019 год - 5.306 тыс. рублей.

Организация не применяла ПБУ 18/02.

### 5.14. Государственная помощь

Бюджетные средства, бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи организация не получала.

### 5.15. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

№ п/п	Полное наименование связанной стороны/аффилированного лица	Основание, по которому лицо признано связанной стороной	Виды операции, которые совершались в 2020 году	Объем операций за 2020 год	Состояние взаиморасчетов на 31.12.20, сроки осуществления расчетов
1.	ООО «Специальная Транспортная Служба» /СТС/	Организация контролируется одной и той же группой физических лиц	Получение услуг по предоставлению в аренду нежилых помещений	5.462 тыс. руб.	Кредиторская задолженность 88 тыс. руб., завершение расчетов - январь 2021 г. (оплата денежными средствами)
2.	ООО «СТС-АВТО»	Доля организации в уставном капитале ООО «СТС-АВТО» - 24%	Получение услуг по аренде транспортного средства с экипажем	2.539 тыс. руб.	Задолженность отсутствует
3.	Деев Алексей Геннадьевич	Акционер 25%, Генеральный директор	<p>Возврат ранее предоставленных займов</p> <p>Погашение % по займам</p> <p>Начисление дивидендов за 2019 год</p> <p>Выплата дивидендов за 2018 год</p> <p>Выплата дивидендов за 2019 год</p> <p>Начислена зарплата за 2020 год</p> <p>Начислена зарплата в командировке за 2020 год</p>	<p>40 тыс. руб.</p> <p>27 тыс. руб.</p> <p>5.305 тыс. руб.</p> <p>2.579 тыс. руб.</p> <p>1.150 тыс. руб.</p> <p>546 тыс. руб.</p> <p>5 тыс. руб.</p>	Задолженность отсутствует

			Начислены взносы в 2020 году	122 тыс. руб.	
4.	Кулев Сергей Викторович	Акционер 25%	Начисление процентов по займам	4 тыс. руб.	Задолженность отсутствует
			Возврат ранее предоставленных займов	520 тыс. руб.	
			Погашение % по займам	32 тыс. руб.	
			Начисление дивидендов за 2019 год	5.305 тыс. руб.	
			Выплата дивидендов за 2018 год	2.579 тыс. руб.	
			Выплата дивидендов за 2019 год	1.150 тыс. руб.	
			Начислена зарплата за 2020 год	517 тыс. руб.	
			Начислены отпускные за 2020 год	22 тыс. руб.	
			Начислены взносы в 2020 году	126 тыс. руб.	
5.	Матвеев Сергей Александрович	Акционер 25%	Возврат ранее предоставленных займов	200 тыс. руб.	Задолженность отсутствует
			Погашение % по займам	26 тыс. руб.	
			Начисление дивидендов за 2019 год	5.305 тыс. руб.	
			Выплата дивидендов за 2019 год	1.150 тыс. руб.	
			Начислена зарплата за 2020 год	511 тыс. руб.	
			Начислены отпускные за 2020	46 тыс. руб.	

			год		
			Начислены взносы в 2020 году	123 тыс. руб.	
6.	Иванов Владимир Николаевич	Акционер 25%	Предоставление займов	1.500 тыс. руб.	Дебиторская задолженность по выданным займам с % - 6.530 тыс. руб. Сроки погашения: 1. По договору № 106 до 31/03/2020 2. По договору № 111 до 30/06/2020 3. По договору № 113 до 29/08/2021 4. По договору № 115 до 13/12/2020
			Начисление процентов по займам	162 тыс. руб.	
			Погашение % по займам	73 тыс. руб.	
			Возврат ранее предоставленных займов	6.413 тыс. руб.	
			Начисление дивидендов за 2019 год	5.305 тыс. руб.	
			Выплата дивидендов за 2019 год	1.150 тыс. руб.	
			Начислена зарплата за 2020 год	516 тыс. руб.	
			Начислено в праздничные и выходные дни за 2020 год	8 тыс. руб.	
			Начислена зарплата в командировке за 2020 год	41 тыс. руб.	
			Начислены взносы в 2020 году	126 тыс. руб.	

Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу за 2020 год составили:

- начисленная заработная плата - 2.090 тыс. руб.

- отпускные – 68 тыс. руб.

Страховые взносы, начисленные на заработную плату и отпускные основному управленческому персоналу, составили 497 тыс. руб.

#### 5.16. Информация о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, признанных событиями после отчетной даты и о которых стало известно до подписания годовой отчетности, не выявлено.

## 5.17. Базовая и разводненная прибыль

Базовая и разводненная прибыль за 2020 и 2019 годы составила:

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Базовая прибыль, тыс. руб.	8.172	21.225
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	70.000	70.000
<b>Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб.</b>	<b>116,74</b>	<b>303,21</b>
Разводненная прибыль, тыс. руб.	8.172	21.225
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	70.000	70.000
<b>Разводненная прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб.</b>	<b>116,74</b>	<b>303,21</b>

## 6. Информация о судебных делах

В 2020 году судебных разбирательств не было, иски требования к Обществу не предъявлялись.

## 7. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами являются:

Деев Алексей Геннадьевич – акционер 25%, Генеральный директор  
Кулев Сергей Викторович – акционер 25%, Исполнительный директор – Заместитель генерального директора

Иванов Владимир Николаевич – акционер 25%, Финансовый директор – Заместитель генерального директора

Матвеев Сергей Александрович – акционер 25%, Директор по страхованию

Генеральный директор



Деев А. Г.

«31» марта 2021 г.