

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СИСТЕМНЫЙ ТРАНСПОРТНЫЙ СЕРВИС"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	3
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	106 650	328 213	350 008
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 153	4 377	3 284
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 915	485	110
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 629	1 894	2 044
Дебиторская задолженность*	1230	489 950	451 632	368 721
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	671	744	14 905
Прочие оборотные активы	1260	22 497	31 859	25 402
ИТОГО активы	-	629 465	819 204	764 476
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	61 664	285 361	329 683
Отложенные налоговые обязательства	1420	14	59	33
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	28 500	-
Заемные средства краткосрочные	1510	78 151	32 838	-
Кредиторская задолженность	1520	232 353	225 465	213 860
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	238	330	388
Прочие обязательства краткосрочные	1550	21 292	13 201	13 411
ИТОГО пассивы	-	393 712	585 754	557 375
Стоимость чистых активов	-	235 753	233 450	207 101

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		накоплено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	50	(50)
	5110	за 2020г.	50	(47)	-	-	-	(3)	-	-	50	(50)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	50	(50)
	5111	за 2020г.	50	(47)	-	-	-	(3)	-	-	50	(50)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Аглицкий Сергей Юрьевич
(расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

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 2021г.	-	63	-	(63)	-
	5250	за 2020г.	-	182	-	(182)	-
в том числе: Компьютер Моноблок Lenovo V30a-24IIL	5241	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Настенная сплит-системаGree GWh18AAC-K3NNA 1A Boga	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	92	-	(92)	-
Цифровое МФУ Aficio MP 301SPF	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	91	-	(91)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	331 353	71 585	21 800
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 _____ Аглицкий Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Атлицкий Сергей Юрьевич
(расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____ Аглицкий Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 февраля 2022 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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
							погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	451 632	-	6 913 756	-	(6 875 438)	-	-	-	-	-	-	489 950	-
	5530	за 2020г.	368 721	-	5 213 764	-	(5 130 853)	-	-	-	-	-	-	451 632	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	56 773	-	1 899 943	-	(1 849 780)	-	-	-	-	-	-	106 936	-
	5531	за 2020г.	35 565	-	1 189 695	-	(1 168 487)	-	-	-	-	-	-	56 773	-
	5512	за 2021г.	83 623	-	2 137 420	-	(2 092 670)	-	-	-	-	-	-	128 373	-
	5532	за 2020г.	87 650	-	1 755 620	-	(1 759 647)	-	-	-	-	-	-	83 623	-
	5513	за 2021г.	311 236	-	2 876 393	-	(2 932 988)	-	-	-	-	-	-	254 641	-
Прочая	5533	за 2020г.	245 506	-	2 288 449	-	(2 202 719)	-	-	-	-	-	-	311 236	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	451 632	-	6 913 756	-	(6 875 438)	-	-	-	-	-	-	489 950	-
	5520	за 2020г.	368 721	-	5 213 764	-	(5 130 853)	-	-	-	-	-	-	451 632	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	313 861	196 263	-	(448 460)	-	-	-	-	61 664	
	5571	за 2020г.	329 683	28 500	-	(44 322)	-	-	-	-	313 861	
	в том числе:											
	5552	за 2021г.	285 361	196 263	-	(419 960)	-	-	-	-	61 664	
	5572	за 2020г.	329 683	-	-	(44 322)	-	-	-	-	285 361	
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2021г.	28 500	-	-	(28 500)	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	28 500	-	-	-	-	-	-	28 500	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2021г.	271 504	2 004 395	-	(1 944 104)	-	-	-	-	331 795	
	5580	за 2020г.	227 271	2 253 962	-	(2 209 729)	-	-	-	-	271 504	
	в том числе:											
	5561	за 2021г.	5 313	58 474	-	(45 698)	-	-	-	-	18 089	
	5581	за 2020г.	4 812	17 173	-	(16 672)	-	-	-	-	5 313	
	5562	за 2021г.	209 843	785 491	-	(832 781)	-	-	-	-	162 553	
	5582	за 2020г.	197 212	738 244	-	(725 613)	-	-	-	-	209 843	
	5563	за 2021г.	9 623	61 759	-	(20 183)	-	-	-	-	51 199	
	5583	за 2020г.	2 423	11 261	-	(4 061)	-	-	-	-	9 623	
кредиты	5564	за 2021г.	32 838	1 073 227	-	(1 027 915)	-	-	-	-	78 150	
	5584	за 2020г.	-	1 456 048	-	(1 423 210)	-	-	-	-	32 838	
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2021г.	13 887	25 444	-	(17 527)	-	-	-	-	21 804	
	5586	за 2020г.	22 824	31 236	-	(40 173)	-	-	-	-	13 887	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2021г.	585 365	2 200 658	-	(2 392 564)	-	X	-	-	393 459	
	5570	за 2020г.	556 954	2 282 462	-	(2 254 051)	-	X	-	-	585 385	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Аглицкий Сергей Юрьевич
(расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 825 459	1 806 662
Расходы на оплату труда	5620	44 966	124 977
Отчисления на социальные нужды	5630	9 560	21 867
Амортизация	5640	22 032	21 980
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	1 902 017	1 975 486
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	1 902 017	1 975 486

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

Руководитель _____ (подпись) Аглицкий Сергей Юрьевич
(расшифровка подписи)

23 февраля 2022 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	330	4 050	(4 142)	-	238
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Аглицкий Сергей Юрьевич
(расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	570 722	329 683
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Аглицкий Сергей Юрьевич
(расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-
		На конец года	

Руководитель _____ Аглицкий Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 февраля 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СИСТЕМНЫЙ ТРАСПОРТНЫЙ СЕРВИС»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Системный Транспортный сервис» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Раздел 1. Общие сведения.

1.1. Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Системный транспортный сервис» (далее – Общество).

1.2. Юридический адрес: 115808, РФ, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д.13, стр.2

1.3. ОГРН 1077759187417

ИНН/КПП 7707636114 / 772301001

1.4. Учредители (участники) Общества:

До 01.10.2021 года - Компания с ограниченной ответственностью ЛАМИРА КОНСАЛТЕНС ЛИМИТЕД (LAMIRA CONSULTANTS LIMITED) - зарегистрированная по законодательству Республики Кипр (доля 100%)

С 01.10.2021 года – физические лица:

- Гражданин РФ Аглицкий Сергей Юрьевич (60%)
- Гражданин РФ Чебан Алексей Александрович (40%)

1.5. Основной вид деятельности: - деятельность вспомогательная, прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 2- 52.29)

1.6. Средняя численность за 2021 год составила 16 человек.

1.7. Структурные подразделения:

- Представительство ООО «СТС» в г. Волгоград (РФ, Волгоградская область, город Волгоград, ул. Гражданская, дом 18);
- Представительство ООО «СТС» в г. Барнаул (РФ, город Барнаул, проспект Социалистический, дом 109).

1.8. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.9. Совместная деятельность не осуществлялась.

1.10. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Генеральный директор – (Аглицкий С.Ю.);

Заместитель генерального директора – (Обернихин В.В.)

Заместитель генерального директора по экономике и финансам – Ханская Н.В.

Технический директор – Скотников А.И.

Коммерческий директор – Иванов Д.Ю.

Совет директоров, наблюдательный совет отсутствуют (Уставом Общества не предусмотрены).

1.11. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой в целях бухгалтерского учета, которая подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Раздел 2. Информация об учетной политике за 2021 год

2.1. Для ведения бухгалтерского учета применяется обычная форма (с использованием регистров бухгалтерского учета для всех активов и обязательств).

2.2. При раскрытии информации Общество учитывало, что показатель статьи баланса признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса (общему итогу соответствующих данных) за отчетный период, составляет не менее 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» — валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» — сумма доходов и сумма расходов организации;
- в форме «Отчет о движении денежных средств» — общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

2.3. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройки и дооборудования основных средств за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации. Норма амортизации по основным средствам исчисляется, исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования по каждому объекту основных средств установлен приказом руководителя организации, исходя из технических условий и рекомендаций организаций - изготовителей и основываясь на Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию.

Основные средства не переоцениваются.

2.4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007 (утв. приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года № 153н). Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. Если из документов на нематериальный актив нельзя однозначно определить срок его полезного использования, то он устанавливается распоряжением руководителя предприятия, исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход). При невозможности определения срока полезного использования нематериального актива он устанавливается в соответствии с законодательством.

Изменения сроков полезного использования нематериальных активов допускается в случае изменения их использования.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.5. Материально-производственные запасы.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов, принимаются активы, принадлежащие организации на праве собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг,
- предназначенные для продажи,
- используемые для управленческих нужд организации.

Материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев-учитываются на счете 10 и списываются при передаче в производство.

Запасы оцениваются в учете по фактической себестоимости.

По материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, списании, отгрузке товаров, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

2.6. Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99 приказ Минфина от 06.05.1999 № 32н). Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по отгрузке.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (за исключением случаев, когда размер выручки по прочим договорам является существенным для характеристики финансового положения организации).

В составе прочих доходов Общества признаются: доходы от предоставления в пользование денежных средств; доходы в виде штрафов за нарушение условий договоров; суммы восстановленных отчислений в оценочные резервы, создаваемых в соответствии с правилами

бухгалтерского учета, а также резервов, создаваемых в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности; прибыль прошлых лет, признаваемая в отчетном году; суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы; прочие доходы.

2.7. Расходы

Затраты на приобретение услуг, необходимых для осуществления производственной деятельности организации, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Произведенные расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с арендой помещений, амортизация основных средств, услуги связи и телекоммуникации, зарплата, отчисления в страховые социальные фонды, командировочные и прочие расходы.

Управленческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

Расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности и управленческим, учитываются в составе прочих расходов: расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов); расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета, а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности; прочие расходы (налоги и сборы за счет финансовых результатов и др.); штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; возмещение причиненных организацией убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году; суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания; курсовые разницы; прочие расходы. Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных организацией.

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм фактически уплаченных продавцу. Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений относятся на увеличение стоимости финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется следующим образом:

По векселям, предоставленным другим организациям займам, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования, по которым не определяется рыночная стоимость - по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся процентов к уплате согласно условиям договоров.

Расходы по кредитам и займам полученным отражаются в составе прочих расходов единовременно в момент начисления.

2.10. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - отражаются на счете 97, который предназначен для обобщения информации о расходах, произведенных в данном отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам. Расходы, срок списания которых более года на дату отчета, отражаются по статье баланса «Прочие внеоборотные активы», менее года по статье баланса «Прочие оборотные активы». В составе расходов будущих периодов учитываются права на использование компьютерных программ, сертификаты и прочее. Учтенные на 97 счете расходы списываются в дебет счета «общехозяйственные расходы» пропорционально сроку действия договоров, заключенных по данным видам расходов.

2.11. Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н. Общество создает оценочные обязательства по выплате ежегодных неиспользованных отпусков. Величина оценочных обязательств на конец отчетного года определяется исходя из расчетной суммы предстоящих расходов. Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на управленческие расходы. Оценочные обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам признаются в случаях высокой вероятности оттока экономических выгод, которая рассматривается на дату составления отчетности. Суммы оценочного обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам относятся на прочие расходы.

Раздел 3. Информация об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

3.1 Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств».

3.1. Для осуществления своей деятельности Общество в 2021 году арендовало следующие офисные помещения:

Основные средства, полученные по договорам аренды нежилых помещений

№ договора	ОС, расположенные по адресу:	Арендован ная площадь (кв. метры)	Срок аренды	Гос. регистра ция (да/нет)	Забалансовый счет 001
Договор аренды нежилого помещения № СТС-Гр-45-1/09-16 от 01.09.2016	115088, Москва г, Шарикоподшипниковская ул, дом	122,8	С 01.09.2016г. с правом ежегодной	нет	1

	13, строение 2, на 6 этаже		пролонгаци и		
Договор аренды нежилого помещения № 3 от 25.10.2017	РФ, Волгоградская область, город Волгоград, ул. Гражданская, дом 18	17,2	С 01.11.2017г. по 31.05.2022г.	нет	1
Договор аренды нежилого помещения № 01-19 ПС от 11.01.2019	РФ, город Барнаул, проспект Социалистическ ий, дом 109	34,6	С 15 января 2019г. на неопределенн ый срок	нет	1

Арендованные нежилые помещения отражены на забалансовом счете 001 в натуральных показателях (количестве заключенных договоров аренды, количестве метров арендованной площади).

3.2 Нематериальные активы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода нематериальных активов представлено в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)».

На 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. в составе нематериальных активов учтен полностью самортизированный НМА «Интернет-ресурс».

3.3 Финансовые вложения

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

На 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

3.4 Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов».

3.5 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).,

Резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался ввиду отсутствия такой дебиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Переклассификация долгосрочных активов и обязательств (дебиторской и кредиторской задолженности) в краткосрочные активы и обязательства не производится.

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества отсутствуют обеспечения в форме поручительства третьих лиц.

3.6 Денежные средства и их эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты», (строка 1250) Бухгалтерского баланса, подлежат отражению средства общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 день.

Денежные средства на счетах в банках составили:

- на 31.12.2021г. 671 тыс. рублей,
- на начало отчетного года – 744 тыс. рублей.

Сумма денежных средств, в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств, на начало и конец отчетного периода совпадают.

В Отчете о движении денежных средств за 2021 и 2020 год поступления денежных средств от покупателей и заказчиков, а также выплаты поставщикам и подрядчикам отражены без налога на добавленную стоимость.

Суммы денежных средств, недоступные для использования по состоянию на 31.12.2021 г. - 84 тыс. руб. - денежные средства на расчетных счетах в банках АО «Миллениум банк», «Нота-Банк», находящихся в процедуре банкротства. Общество включено в реестры кредиторов указанных банков.

Аккредитивы, открытые в пользу Общества на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020 г. отсутствуют.

3.7 Прочие активы

Расшифровка статьи «Прочие оборотные активы (код 1260):

	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Сч.76АВ (НДС с Авансов полученных)	22 497	31 859

(тыс. руб.)

3.8 Изменения в капитале

Величина Уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом организации:

- за 2021 год не менялась и составила 4144 тыс. руб.,
- на 31.12.2020г. составила 4144 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль за 2021 год составила - 2 698 тыс.руб., за 2020 год -26 745 тыс.руб.

Резервный капитал - 622 тыс. руб.

3.9 Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Задолженность по долгосрочным договорам займа у Общества

-по состоянию на 31.12.2021 г. – 61 664 тыс. руб.

-по состоянию на 31.12.2020 г. – 285 361 тыс. руб.

Задолженность по краткосрочным договорам займа у Общества

-по состоянию на 31.12.2021 г. – 78 151 тыс. руб.

-по состоянию на 31.12.2020 г. – 32 838 тыс. руб.

3.10 Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлена в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности». Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 г. у Общества отсутствует. Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 г. у Общества отсутствует

3.11 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах Общества представлена в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 7 «Оценочные обязательства»

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. Сумма резерва рассчитана как сумма расходов на предстоящие отпуска работников, увеличенная на сумму страховых взносов. Согласно учетной политике, сумма резерва рассчитывается для оплаты отпусков работников на следующий за отчетным квартал.

Сумма резерва на 31.12.2021 составила 238 тыс.руб., на 31.12.2020 год 330 тыс. руб.

3.12 Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Общество не производило и не продавало подакцизных товаров, не совершало операций по реализации товаров (работ, услуг), которые облагаются НДС по ставке 0%, не заключало сделок на условиях товарообмена (бартера), чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали, целевого финансирования и государственной помощи не получало.

Наименование показателя	Сумма накопительно с начала года 2021 (тыс. руб.)	Сумма накопительно с начала года 2020 (тыс. руб.)	Абсолютное изменение (тыс. руб.)
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	1 871 270	1 999 698	-128 428
в том числе:			
Транспортные услуги	1 871 270	1 999 698	-128 428
Себестоимость продаж	1 845 161	1 835 256	+9 905

Валовая прибыль	26 109	164 442	-138 333
Управленческие расходы	56 856	140 229	-83 373
Прибыль (убыток) от продаж	-30 747	24 213	- 54 960
Проценты к уплате	30 752	34 167	-3 415
Прочие доходы, в том числе	671 605	80 067	+591 538
Реализация Основных средств	333 900	0	+333 900
Комиссия банка за хеджирование	9 238	0	+9 238
Курсовые разницы	516	620	-104
Неустойки по хоз. договорам	90 437	76 514	+13 923
Прочие расходы	607 213	36 438	+570 775
в том числе:			
Реализация Основных средств	199 594	0	+199 595
Комиссия банка за хеджирование	2 088	184	+1 904
Комиссии и услуги банка	46 184	5 517	+40 667
Неустойки по хоз. договорам	115 758	25 245	+90 513
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 893	33 675	- 30 782
Текущий налог на прибыль	1 016	7 998	-6 982
Отложенный налог на прибыль	821	1067	-246
Чистая прибыль (убыток)	2 698	26 745	-24 047

3.13 Налог на прибыль, постоянные и временные разницы

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежеквартально.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы - по налогу на прибыль отражаются в составе внеоборотных активов, отложенные налоговые обязательства - в составе долгосрочных обязательств.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов (обязательств) составляет 20%.

Бухгалтерская прибыль за 2021 год составила 2 893 тыс. руб.

Бухгалтерская прибыль за 2020 год составила 33 675 тыс. руб.

Условный доход (Отложенный налог на прибыль) за 2021 год составил - 821 тыс. руб.

Условный доход (Отложенный налог на прибыль) за 2020 год составил – 1 067 тыс. руб.

Условный расход (Текущий налог на прибыль) за 2021 год составил – 1 016 тыс. руб.

Условный расход (Текущий налог на прибыль) за 2020 год составил – 7 998 тыс. руб.

Раздел 4. Связанные стороны (аффилированные лица) и бенефициары.

Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - ИНН, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
Физические лица		
Аглицкий С.Ю. (60%)	РФ	Участник, бенефициарный владелец, Генеральный директор
Чебан А.А. (40%)	РФ	Участник, бенефициарный владелец
Организации		

Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - ИНН, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
ООО «СТС-Групп»	ИНН: 7723840452	Граждане РФ Аглицкий С.Ю. и Чебан А.А. являются учредителями в связанных фирмах: ООО «СТС» и ООО «СТС-Групп»
ООО «Врецко»	ИНН: 7723386616	Два юридических лица подчиняются одному физическому лицу гражданину РФ Аглицкому С.Ю.

Раздел 5.Операции со связанными сторонами.

Связанные стороны	Характер договора	Долг связанной стороны (-)/долг общества (+) на 31.12.2020 в тыс.руб.	Поступление денежных средств и иные расчеты в тыс. руб.	Выплата денежных средств и иные расчеты в тыс. руб.	Долг связанной стороны (-)/долг общества (+) на 31.12.2021 в тыс.руб.
ООО «СТС-Групп»	Услуги по предоставлению вагонов, аренда помещения	-51 994	540 860	1 736 702	-116 268
ООО «Врецко»	Аренда вагонов	-11 127	0,00	6 170	+1 160

✓ Вознаграждения руководящим сотрудникам Общества за 2021год.

Наименование	Сумма в тыс. руб.
Вознаграждение основного управленческого персонала Общества	32 617
Страховые взносы	6 139
Итого	38 756

✓ В показателях отчетности за 2021 г. учтены дивиденды, выплаченные в 2021 году участнику общества за 2020 год в сумме 395 тыс. руб.

Раздел 6. Прочее

6.1. В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

6.2. Вероятность уменьшения экономических выгод при наличии обязанности,возникшей из прошлых событий хозяйственной деятельности, отсутствует.

6.3. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

6.4. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности по оценке Общества отсутствуют.

6.5. Сложившаяся ситуация в связи с пандемией COVID-19 не оказала существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность общества и не привела к нарушению допущения непрерывности деятельности в целом.

Вспышка вирусной инфекции (COVID-19) в целом не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем: сохранены контрагенты (основные поставщики) в основной деятельности, сохранены основные заказчики, исполняемые договоры и штат основных сотрудников.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

6.6. Между 31.12.2021 г. и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности имело место изменение условий, в которых Общество ведет свою деятельность, а именно непрогнозируемое существенное изменение курсов иностранных валют, в которых и/или в привязке к курсу которых Общество ведет расчеты с контрагентами:

Наименование иностранной валюты	Курс, установленный ЦБ РФ, рублей РФ за 1 единицу соответствующей валюты		Отклонение, %%
	на 31.12.2021 г.	на 23.02.2022 г.	
Доллар США	74,2926	80,4194	+8,30%
Евро	84,0695	90,8820	+8,10%
Китайский юань	11,6503	12,6927	+8,95%

6.7. С 1 января 2022 г. вступили в силу для обязательного применения ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020. Влияние предстоящих изменений в учетной политике на момент подписания отчетности не может быть обоснованно оценено.

Генеральный директор
ООО «СТС»



Аглицкий С.Ю.