Пояснение к финансовой отчетности ЗАО «Рустранс-спедишн» за 2021 год (текстовая часть)

Данная финансовая отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Основные сведения об организации:

1. Полное название: **Закрытое акционерное общество «Рустранс-спедишн»**;

2. **Уставный капитал** составляет 588788 рублей. Уставный капитал сформирован и оплачен полностью.

Наименование участника (акционера)	ИНН (*для юр.лиц*) или паспортные данные (*для физ.лиц*)	Размер доли в стоимостном выражении	Количество акций
ООО «СДС-Транс»	7734547745	529909,20	90
Климась Борис Николаевич	МР 4429868 выдан Центральным РУВД г.Минска 10.10.2019г.	58878,80	10

3. ИНН/КПП **7729500163/772901001**

4. Юридический адрес: **119361, Россия, г.Москва, ул. Марии Поливановой, д.9, каб.24;**

Фактическое месторасположение: **119361, Россия, г.Москва, Киевское МЖД 5-км, д.1, стр. 1.2.**

5. Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);

Перевозки осуществляются мегатрейлерами, низкорамными площадками, стандартными полуприцепами и рефрижераторами:

1.Проектные перевозки (перевозка целых заводов, крупных партий промышленного оборудования, производственных линий и т. п.) представляют собой наиболее сложный тип доставки грузов и предполагают серьезную подготовку и максимальную слаженность действий в процессе организации доставки. В основе проектных перевозок зачастую лежит «блочный» принцип: загрузка производится по спланированному заранее графику и обеспечивается совместное прибытие всех автопоездов в таможню назначения, что позволяет получателю декларировать в таможне назначения все грузы, как одну линию (установку).

2.Перевозка сборных грузов осуществляется нами следующими способами:

• Автопоезд нашей компании последовательно собирает "мелкие" партии товара по адресам грузоотправителей для дальнейшей перевозки к месту назначения

• Малотоннажные автомобили собирают грузы на складах, принадлежащих одному из наших западноевропейских партнеров, после чего сборная отправка в нашем автопоезде следует на терминалы назначения

3.Перевозки мегатрейлерами. Мегатрейлер является универсальным транспортным средством, позволяющим перевозить как классические стандартные товары, так и товары,

которые отличаются большим объёмом (часто легковесные). Внутренняя высота мегатрейлера составляет 3 метра, и он способен вместить до 100 м3 груза. Мегатрейлер позволяет транспортировать до трёх рядов европоддонов или специальных контейнеров (gitterbox) в автомобилестроении, сельскохозяйственную и строительную технику, модульные и строительные конструкции, контейнеры 40/HQ, различное оборудование, бытовую технику, товары и изделия медицинского назначения, текстиль и многое другое.

4.Перевозка дорогостоящих грузов. Современный парк, профессиональные менеджеры и водители, многолетний опыт и безупречная репутация на рынке грузоперевозок — вот что позволяет грузовладельцам и логистическим операторам доверять нашему предприятию перевозки "миллионных" грузов.

5.Перевозки опасных грузов (ADR) — одна из специализаций нашей транспортной компании Действующая лицензия позволяет перевозить опасные (ADR) грузы классов:

2 3 4.1 4.2 4.3 5.1 5.2 6.1 8 9

Перевозка опасных грузов (ADR) — комплекс услуг, включающих в себя подготовку автопоезда к отправке, прием груза, проведение погрузки, оформление необходимого пакета документов и транспортировку с соблюдением предписанных правил.

6.Перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов на территории стран Западной и Восточной Европы, а также Средней Азии. Компания выполняет более 200 негабаритных перевозок в год, что подтверждает профессионализм в данной сфере; организует сопровождение груза автомобилями прикрытия, а при необходимости — автомобилями ДПС. Современный автопарк и возможность привлечения специализированного подвижного состава позволяют максимально быстро и качественно обеспечить перевозку крупногабаритных и тяжеловесных грузов.

7.Перевозки грузов, требующих специального температурного режима или особых условий перевозки. Рефрижераторы ЗАО «Рустранс-спедишн» имеют систему двухъярусной загрузки double deck, температурный самописец с принтером, позволяющий распечатать «температурный чек». В 2015г. компанией получены сертификаты GDP, подтверждающие высокое качество услуг в сфере фармацевтики.

6. Директор: Гайкевич Кондратий Владимирович;

7. Главный бухгалтер: Сушкевич Татьяна Сергеевна;

8. Дата регистрации: **17.11.2003г.**;

9. Численность работающих на отчетную дату: 192 (сто девяносто два) человека, в том числе в обособленном подразделении в г. Новосибирск – 3(три) человека.

10. Бухгалтерский учет в **ЗАО «Рустранс-спедишн»** ведется с применением программы 1С 8.3.

11. Аффилированными лицами Общества являются акционер ООО "СДС-Транс", акционер Климась Борис Николаевич, директор Гайкевич Кондратий Владимирович, контрагенты ООО «Дженти-спедишн» (Республика Беларусь), ООО "Авторанчо" (Республика Беларусь), ТОО «Технобел» (Республика Казахстан), ЗАО «Фестина-Рус», ООО «ДС-Восток», ООО «ДС-Логистик, ТОО "ТБК-экспресс", ТОО "ДЖЕНТИ Азия»

Контрагент	Информация о зависимости	Договор	Вид операций	Сумма операций, тыс. руб.	Остатки по операциям, тыс. руб.
ООО «Дженти-спедишн»	общий учредитель	09/2303 от 23.03.09г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	90254	8038
		29/12/18-ДЖ-РТС от 29.12.18г.	Аренда техники	748	26
		Лицензионный договор №2 от 31.07.17г.	Право использования товарного знака	954	151
		28/07-21-ДЖ-РТС от 28.07.21г.	Покупка автомобильных шин	795	-
		12/10-21 от 12.10.21г.	Покупка полуприцепов	22587	22421
		01/08-18РТС от 01.08.18г.	Покупка реагента AdBlue	256	-
		09/1603 от 16.03.09г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	321827	34862
		20/06-19 от 20.06.19г.	Аренда техники	965	72
		29/12/18-РТС-ДЖ от 29.12.18г.	Аренда техники	225	-
		29/12/18-РТС-ДЖ-601 от 29.12.18г.	Аренда техники	7	4
		20/05-21-РТС-ДЖ от 20.05.21г.	Продажа автомобильных шин	6174	-
		28/04-21-РТС-ДЖ от 28.04.21г.	Продажа автомобильных шин	600	-
ООО «Авторанчо»	общий учредитель	09/01/19-АР/РТС от 09.01.19г.	Хранение ТМЦ	127	20

		23/04-19АР-РТС от 23.04.19г.	Продажа автозапчастей	7205	798
		28/08-18-РТС от 28.08.18г.	Техобслуживание и ремонт автотранспортных средств	7849	837
		04-РТС от 01.02.18г.	Услуги мойки автотранспортных средств	72	12
		01-02/18-РТС от 01.02.18г.	Размещение и хранение автотранспортных средств	1591	252
ТОО «Технобел»	общий учредитель	29-04/11РТ от 29.04.11г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	35020	17658
		29/12/18-ТБ-РТС от 29.12.18г.	Аренда техники	162	76
		2 от 31.03.21г.	Аренда техники	909	152
		01105-125-127 от 31.03.21г.	Сублизинг техники	1251	-
		01105-128-028 от 31.03.21г.	Сублизинг техники	162	46
		1794206 от 31.03.21г.	Сублизинг техники	888	-
		2409475 от 31.03.21г.	Сублизинг техники	626	224
		2409476 от 31.03.21г.	Сублизинг техники	1807	257
		04-04/11ТР от 04.04.11 г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	22296	755
ЗАО «Фестина-Рус»	общий учредитель	2009/2703 от 27.03.09г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	56595	21459
		29/12/18-РТС-ФР	Аренда техники	303	30

		от 29.12.18г.			
		01-07/2019-ФР-РТС от 01.07.19г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	101	-
		б/н от 22.03.21г.	Субаренда офисного помещения	306	36
		01105-128-028-СУБ/РТС-ФР от 01.01.19г.	Сублизинг техники	269	-
		01105-128-028 СУБ/РТС-ФР от 01.01.19г.	Услуги сублизинга техники	448	448
		01/02/08 от 01.02.08г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	198712	19268
		29/12/18-ФР-РТС от 29.12.18г.	Аренда техники	481	46
ООО «ДС-Восток»	общий учредитель	02-06/12 от 02.06.12	Транспортно-экспедиционное обслуживание	218110	34619
		29/12/18-РТС-ДСВ от 29.12.18г.	Аренда техники	10	2
		б/н от 22.03.21г.	Субаренда офисного помещения	306	36
		29/12/18-ДСВ-РТС от 29.12.18г.	Аренда техники	193	142
		01-06/12 от 01.06.12г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	99727	13994
ООО «ДС-Логистик»	общий учредитель	01-05/11БР от 01.05.11г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	116218	21360
		29/12/18-РТС-ДСЛ от 29.12.18г.	Аренда техники	261	468

		б/н от 22.03.21г.	Субаренда офисного помещения	306	72
ТОО "ТБК-экспресс"	общий учредитель	070721/РТС-ТБК от 07.07.21г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	3795	2628
		070721/ТБК-РТС от 07.07.21г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	863	857
ТОО "ДЖЕНТИ Азия»	общий учредитель	250521/РТС-ДжАз от 25.05.21г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	5640	2917
		250521/ДжАз-РТС от 25.05.21г.	Транспортно-экспедиционное обслуживание	14316	346
		01105-125-027ДЖА от 27.06.21г.		120	8
		01105-128-028ДЖА от 27.06.21г.		74	12
		1794206ДЖА от 27.06.21г.		110	-
		2409475ДЖА от 27.06.21г.		35	-
		2409476ДЖА от 27.06.21г.		99	25
		8 от 27.06.21г.		131	25

В 2020гг. выплаты дивидендов Общество не осуществляло. В 2021г. согласно Протокола №2 от 08.04.2021г и Протокола №5 от 23.08.2021г были распределены и выплачены дивиденды в сумме 405253 тыс.руб.

Размер краткосрочных вознаграждений (оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск и тому подобные платежи), выплачиваемых основному управленческому персоналу за 2021 год составил 1789 тыс. руб., за 2019г. – 1798тыс.руб. Начисленные на него налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды за 2021г. – 489тыс.руб, за 2020г. – 464тыс.руб.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2019-2020гг. организацией не производилась.

Выплат долгосрочных вознаграждений, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе в 2020-2021гг. не производилось.

12. Суммы поступлений от покупателей и перечисление поставщикам в отчете о движении денежных средств отражены с НДС.

13. Общество применяет основную систему налогообложения.

14. ЗАО «Рустранс-спедишн» имеет открытые расчётные счета в рублях, евро и долларах США в ПАО «Московский Индустриальный банк» и ПАО «Банк ВТБ».

15. Другие необходимые пояснения

Пояснения № 1-1 к строке 11501 «Основные средства»

Амортизация начисляется линейным способом, основные средства **ЗАО «Рустранс-спедишн»** на отчетную дату состоят из транспортных средств (грузовых тягачей седельных, полуприцепов, легковых автомобилей)и самортизированы частично. Основные средства, учтённые на балансе предприятия, приобретены по договорам купли-продажи, а также по договорам лизинга. Первоначальная стоимость основных средств составляет 741761тыс.руб.

ЗАО «Рустранс-спедишн» арендует офисные помещения по адресу:

1). г. Москва, ул. Марии Поливановой, д.9, каб.24 по договору №622 от 21.08.2021г с ЗАО «Газэнергоснаб». Сумма арендной платы за 2020 год составила 182400 руб.

2). г.Москва, Киевское МЖД 5-км, д.1, стр. 1.2. по договору №РЭМ/21-07/ТРД от 22.03.2021г с ООО УК«РЭМ». Сумма арендной платы за 2019год составила 2606791,67руб.

ЗАО «Рустранс-спедишн» арендует площадки для стоянки автотранспорта по адресу:

1).г.Москва, Проектируемый пр-д 1980, д.2, корп.1 по договору №07-АТ/2021 от 01.02.2021г. с ООО «Первый Автокомбинат-Транзит».

2). Минский р-н, Михановичский с/исполком, р-н дер. Калинино по договору 01-02/18-РТС от 01.02.18г. с ООО «Авторанчо».

Обособленное подразделение ЗАО «Рустранс-спедишн» (КПП 540645001) располагается по адресу: г.Новосибирск, ул. Крылова, д.36, этаж 11, номер на поэтажном плане 7. Помещение арендовано по договору субаренды нежилого помещения №б/н от 25.09.2020г. с ООО «АН «Огни Новосибирска»

Пояснения № 2-1 к строке 12101 «Материалы»

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Отпуск материально-производственных запасов в производство осуществляется по себестоимости каждой единицы (за исключением ГСМ). Списание ГСМ осуществляется методом средней себестоимости (путем взвешенной оценки). Остатки ликвидных запасов на 31.12.21г. составили 5804 тыс.руб, на 31.12.2020г. – 3605тыс.руб.

Пояснения № 3-1 к строке 12201 «НДС по приобретённым ценностям»

Отражён ндс по приобретённым материально-пооизводственным запасам и услугам: 2021г-188тыс.руб., 2020г.- 101тыс.руб.

Пояснения № 4-1 к строке 12301 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками»

Отражены перечисленные авансы поставщикам по лизинговым услугам (ООО «Скания Лизинг», ООО «ВФС Восток»), поставке автотехники (ООО "Шмитц Каргобулл Руссланд"), транспортно-экспедиционным услугам (ООО «ДС-Логистик», ООО «ДС-Восток»), дизельному топливу (ООО «АДНОК», ООО "ТАВПРОМ-Нефтепродукт"), арендным платежам (ООО «УК «РЭМ») и прочим товарам (услугам, работам):2021г. - 38144тыс.руб.; 2020г. – 38144тыс.руб.

Пояснения №4-2 к строке 12302 «Расчёты с покупателями и заказчиками»

Отражена задолженность заказчиков по оказанным транспортно-экспедиционным услугам, а также в виде санкций за нарушение условий договоров (Agility Logistics SRL, ООО "Мэйджор Карго Сервис", "Jenty Logistik GmbH",M-CHEMICALS s.r.o., ООО "ДОЙГРО ПРОЕКТЫ", ООО «Дженти-Спедишн», ООО «ДС-Логистик», GLOBUSMAX Sp.z o.o и др.): 2021г. – 240183тыс.руб.; 2020г. – 313213 тыс.руб.

Пояснения № 4-3 к строке 12303 «Расчёты по налогам и сборам»

По состоянию на 31.12.21г. отражена сумма НДС, подлежащая возврату из бюджета в заявительном порядке и предоставляемой банковской гарантии ПАО «Банк ВТБ» на основании налоговой декларации по НДС за 4 квартал 2021г. – 20166 тыс.руб., а также авансовые платежи по налогу на прибыль – 4989 тыс.руб.

Пояснения № 4-4 к строке 12305 «Расчёты с подотчётными лицами»

Отражены выданные водителям подотчётные суммы в рублях и евро, по которым по возвращении из рейса сдаётся авансовый отчёт (затраты по территории РФ – в рублях, по территории иностранных государств – в валюте иностранного государства с последующей конвертацией в евро): 2021г.– 22525 тыс.руб., 2020г. – 14806 тыс.руб.

Пояснения № 4-5 к строке 12306 «Расчёты с персоналом по прочим операциям»

Отражена задолженность водителей по пережогу дизельного топлива и оплате бланков трудовых книжек: 2021г. – 5933тыс.руб.; 2020г.– 2635тыс.руб.

Пояснения № 4-6 к строке 12308 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами»

На 31.12.2021г. отражена задолженность заказчика по договору транспортно-экспедиционного обслуживания, а также уплаченная сумма страховых взносов - 263 тыс.руб.
На 31.12.2020г. отражена задолженность ТОО «Технобел» по экспедиционным услугам в части страхования – 43 тыс.руб.

Пояснения № 5-1 к строке 12505 «Прочие специальные счета»

На 31.12.21г. отражены остатки денежных средств на счёте, открытом в ПАО «Банк ВТБ», предназначенные для зачисления на корпоративные карты, - 215тыс.руб., на 31.12.20г. – 215 тыс.руб.

Пояснения № 6-1 к строке 13601 «Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами»

Отражен сформированный 31.12.2010г. резервный фонд Общества в размере, установленном в Уставе (15% от уставного капитала), в сумме 88318,20руб. путём отчисления указанной суммы от прибыли 2010г. В 2020-2021гг. изменений не происходило.

Пояснения № 7-1 к строке 14102 «Долгосрочные займы»

Отражен займ в сумме: 2021г. - 75000тыс.руб., предоставленный ООО «СДС-Транс» по договору займа №223 от 14.10.2021г. Займодавец передаёт Заёмщику сумму займа, ограниченную 200000тыс.руб., под 9% годовых, Заёмщик обязуется возвратить её в сроки, указанные в договоре (не позднее 31.12.2025г.)

Пояснения № 8-1 к строке 14501 «Лизинговые обязательства»

Отражен долгосрочная кредиторская задолженность по договорам лизинга транспортных средств, по условиям которых учёт ТС ведётся на балансе ЗАО «Рустранс-спедишн».

По состоянию на 31.12.2021г. – 254307тыс.руб., на 31.12.2020г. – 339136тыс.руб.

Лизингодатель	Договор лизинга	Кредиторская задолженность на 31.12.20г.	Кредиторская задолженность на 31.12.21г.
ООО «ВФС Восток» (ИНН 5047056255/КПП 509950001)	1794206 от 04.09.2017г.	13165	-
	2401121 от 27.03.2020	66709	43291
	2409472 от 20.04.2020	45585	29892
	2409473 от 27.03.2020	28443	18498
	2409475 от 12.05.2020	59292	39225
	2409476 от 03.06.2020	90282	60085
	2753557 от 31.08.2021	-	63316
ООО «Скания Лизинг» (ИНН 7705392920/КПП 770501001)	01105-125-027 от 17.10.2018г	25473	-
	01105-128-028 от 17.10.2018г	10187	-

Пояснения № 9-1 к строке 15103 «Краткосрочные кредиты (в валюте)»

По состоянию на 31.12.2020г. отражена задолженность по кредитной линии в сумме 33670тыс.руб., предоставленной в соответствии с кредитным соглашением №03998/МР от 12.10.2020г., заключённым с ПАО «Банк ВТБ» под 3,3% годовых, с лимитом задолженности 1 525 940 евро. Заёмщик обязуется возвратить предоставленные кредитные линии в сроки, указанные в соглашении.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженность по кредитному соглашению составила 16814тыс.руб.

Пояснения № 10-1 к строке 15201 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками»

Отражена задолженность за поставленное дизельное топливо, запасные части, проезд по платным дорогам, оказанные логистические услуги и проч.: 2021г. – 148848тыс.руб., 2020г. – 97282тыс.руб.

Пояснения № 10-2 к строке 15202 «Расчёты с покупателями и заказчиками»

Отражена полученная предоплата от заказчиков по договорам транспортно-экспедиционного обслуживания: 2020г. – 2150тыс.руб., 2021г. – 2468тыс.руб.

Пояснения № 10-3 к строке 15203 «Расчёты по налогам и сборам»

По состоянию на 31.12.2020г. отражена задолженность по НДФЛ за декабрь 2020г. по сроку уплаты в январе 2021г. – 327тыс.руб., задолженность по оплате транспортного налога за 2020г. по сроку уплаты до 01 марта 2021г. – 2647тыс.руб., задолженность по уплате НДС -2570тыс.руб. по сроку уплаты до 20 марта 2021г., задолженность по оплате налога на прибыль по сроку уплаты 28 марта 2021г. – 20166тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021г. отражена задолженность по НДФЛ за декабрь 2021г. По сроку уплаты в январе 2021г. – 324тыс.руб., косвенный ндс -182 тыс.руб., а также задолженность по оплате транспортного налога за 2021г. по сроку уплаты до 5 февраля 2022г. – 704тыс.руб.

Пояснения № 10-4 к строке 15204 «Расчёты по социальному страхованию и обеспечению»

Отражена задолженность по оплате взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, от несчастных случаев на производстве, пенсионное страхование, медицинское страхование за декабрь 2020г. – 995тыс.руб., за декабрь 2021г. – 868тыс.руб.

Пояснения № 10-5 к строке 15205 «Расчёты с персоналом по оплате труда»

Отражена задолженность по выплате заработной платы сотрудникам Общества за декабрь 2020г., подлежащая выплате 15.01.2021г. – 2219тыс.руб.

За декабрь 2021г. – 2208тыс.руб.

Пояснения № 10-6 к строке 15206 «Расчёты с подотчётными лицами»

Отражена задолженность по возмещению водителям затрат, связанных с работой в пути, на основании утверждённых авансовых отчётов (в евро и рублях) в сумме: 2020г. – 1336тыс.руб., 2021г. – 1131тыс.руб.

Пояснения № 10-7 к строке 15208 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами»

По состоянию на 31.12.2020г. отражена задолженность по выплате алиментов – 5тыс.руб., а также задолженность по выплате вознаграждений подрядчикам согласно заключенных с ними гражданско-правовых договоров – 1528тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021г. отражена задолженность по выплате вознаграждений подрядчикам согласно заключенных с ними гражданско-правовых договоров – 2582тыс.руб.

Пояснения № 11-1 к строке 2110 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»

В составе выручки Общества за 2021г. отражены: доходы по организации перевозок грузов и сдачи транспортных средств в аренду – 1788975тыс.руб., доходы от реализации покупных товаров – 6774 тыс.руб. Выручка от организации перевозок грузов и сдачи транспортных средств в аренду в 2020г. составила 1560439 тыс.руб., выручка от реализации покупных товаров – 8477тыс.руб..

Пояснения №12-1 к строке 2330 «Проценты к уплате»

По состоянию на 31.12.2021г. отражены подлежащие оплате проценты в сумме 1875 тыс.руб. по действовавшим в течение 2021г. долговым обязательствам, в т.ч.:

- по кредитному соглашению №03998/МР от 12.10.2020 с ПАО «Банк ВТБ» - 1179тыс.руб.;
-по договору займа №223 от 14.10.2021г. с ООО «СДС-Транс» - 696тыс.руб.;

По состоянию на 31.12.2020г. отражены подлежащие оплате проценты в сумме 3075тыс.руб. по действовавшим в течение 2020г. долговым обязательствам, в т.ч.:

- по кредитному соглашению №02706/МР от 23.10.2018 с ПАО «Банк ВТБ» - 1327тыс.руб.;
- по кредитному соглашению №03998/МР от 12.10.2020 с ПАО «Банк ВТБ» - 143тыс.руб.;
-по договору займа №222 от 10.05.2017г. с ООО «СДС-Транс» - 1605тыс.руб.

Пояснения № 13-1 к строке 23401 «Доходы, связанные с реализацией основных средств»

За 2020г. доход от реализации грузовых тягачей седельных и прицепов к ним в количестве 102 единицы составил 187171тыс.руб. Прибыль от данной реализации – 184821тыс.руб. За 2021. было реализовано 34 единицы транспортной техники, доход от которой составил – 5000тыс., прибыль –5000тыс.руб.

Пояснения № 13-2 к строке 23402 «Доходы, связанные с реализацией прочего имущества»

По данной строке отражаются доходы, связанные с оформлением бланков трудовых книжек сотрудникам, принимаемым на работу впервые. За 2020г. Доход от данной реализации составил 8тыс.руб. В 2021г. бланки трудовых книжек не оформлялись.

Пояснения № 13-3 к строке 23403 «Доходы в виде восстановленных оценочных резервов»

В 2021г. доходы от восстановления созданных ранее резервов по сомнительным долгам (в части погашенной задолженности, а также в сумме списанного остатка неиспользованных резервов) составили 172849тыс.руб., в 2020г. – 305618тыс.руб.

Пояснения № 13-4 к строке 23404 «Штрафы, пени, неустойки к получению»

Отражен внереализационный доход за нарушение условий договоров (простой, срыв загрузки): 2020г. – 5104тыс.руб., 2021г. – 10211тыс.руб.

Пояснения №13-5 к строке 23406 «Возмещение убытков к получению»

Отражен внереализационный доход в виде поступившего страхового возмещения по наступившим страховым случаям (ДТП с участием транспортных средств Общества, иные происшествия, повлёкшие повреждения транспортных средств) по договорам КАСКО со страховой компанией ЗАСО «ТАСК», СПАО "РЕСО-Гарантия", ПАО «САК «ЭНЕРГОГАРАНТ»: 2020г. – 2420тыс.руб., 2021г. – 4408тыс.руб.

Пояснения №13-6 к строке 23408 «Доходы в виде списанной кредиторской задолженности»

Отражена кредиторская задолженность по расчётам с поставщиками и подрядчиками, списанная во внереализационный доход в связи с истёкшим сроком исковой давности: 2020г. – 90тыс.руб, 2021г. – 10тыс.руб.

Пояснения № 13-7 к строке 23415 «Прочие внереализационные доходы»

В составе прочих внереализационных доходов учтен возврат западноевропейского НДС, возврат госпошлин по решениям суда, доход в виде безвозмездной передачи дизельного топлива в баке автомобилей, полученным по договорам аренды, неиспользованного резерва сомнительных долгов и проч.: 2020г. – 264221тыс.руб., 2021г. – 610115 тыс.руб.

Пояснения № 14-1 к строке 23501 «Расходы, связанные с реализацией основных средств»

Остаточная стоимость реализованных в 2020г. транспортных средств составила 2349тыс.руб., реализованные в 2021г. транспортные средства были полностью самортизированы.

Пояснения № 14-2 к строке 23502 «Расходы, связанные с реализацией прочего имущества»

По данной строке отражены расходы, связанные с реализацией бланков трудовых книжек сотрудникам(себестоимость): 2020г. – 8тыс.руб.

Пояснения № 14-3 к строке 23503 «Расходы на услуги банков»

Комиссии за банковское обслуживание (валютные переводы, пользование банковскими гарантиями, расчётно-кассовое обслуживание, обслуживание системы банк-клиент и др.) в 2020г. составили 3546тыс.руб., в 2021г. - 4102тыс.руб.

Пояснения № 14-4 к строке 23504 «Штрафы, пени, неустойки к уплате»

Внереализационные расходы в результате нарушения договорных условий (простой, срыв загрузки по вине Общества) в 2020г. составили 2139тыс.руб., в 2021г. – 460 тыс.руб.

Пояснения № 14-5 к строке 23507 «Расходы в виде списанной дебиторской задолженности»

Списанная в 2020г. на расходы дебиторская задолженность с истёкшим сроком исковой давности составила 2681тыс.руб., в 2021г. – 3327тыс.руб.

Пояснения № 14-6 к строке 23509 «Прочие внереализационные расходы»

В составе прочих внереализационных расходов нашли своё отражение расходы, связанные с оплатой услуг Diesel 24 International Handel + Service GmbH (Австрия) по возврату западноевропейского НДС, расходы по оплате госпошлины за рассмотрение исков в суде, за выдачу выписок из ЕГРЮЛ, расходы в виде безвозмездной передачи дизельного топлива в баке автомобилей, возвращённым на основании заключённых договоров аренды, и проч.: 2020г. – 559367тыс.руб., 2021г. – 605411тыс.руб.

Также в составе прочих внереализационных расходов по итогам 2020-2021гг. учтены резервы по сомнительным долгам, созданные в соответствии с учётной политикой Общества в сумме 556759тыс.руб. и 138261тыс.руб. соответственно.

По состоянию на 31.12.2021г. на сч.001 учтены транспортные средства, эксплуатируемые Обществом на основании заключенных договоров аренды, общей стоимостью 15260тыс.руб.

ЗАО «Рустранс-спедишн» выступает поручителем по кредитным договорам, сделкам по получению банковских гарантий заявительного прядка возмещения НДС, банковской гарантий для обеспечения выполнения обязательств перед таможенными органами по уплате таможенных платежей, возможных процентов и пеней, возникающих при осуществлении деятельности в качестве таможенного перевозчика для ЗАО «Фестина-Рус», ООО «ДС-Восток», ООО «ДС-Логистик». Сумма таких обязательств по состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2021г. составила 283922тыс.руб. и отражена на сч. 009.

Директор ЗАО «Рустранс-спедишн» _____ (**Гайкевич Кондратий Владимирович**)

16 марта 2022 года