

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 год
ООО «Автотрэвэл»**

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Автотрэвэл» (далее по тексту Общество) образовано в феврале 1997 года.

Участниками Общества являются физическое лицо.

Общество зарегистрировано по адресу: 141061, Московская область, г. Королёв, мкр. Первомайский, ул. Свердлова, д. 29А.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Услуги по перевозкам пассажиров транспортом, подчиняющимся расписанию на основании договора перевозки пассажира или договора фрахтования транспортного средства. Пассажирские перевозки осуществляются по нерегулируемым тарифам на территории Московской области г.о. Королёв. В 2019 году получена лицензия № АК-50-000248 от 07.06.2019 г. (бессрочная) на право осуществления данного вида деятельности.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества до 24.01.2022 г.

– Лаврехин Владимир Владимирович является единоличным исполнительным органом.

На дату подписания пояснения – Ащеулов Роман Олегович.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

135 человек в 2021 году;

143 человек в 2020 году;

125 человек в 2019 году;

171 человек в 2018 году;

216 человек в 2017 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики:

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

8. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом

Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Переоценка основных средств в Обществе не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных после 1 января 2002 года производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

9. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению или изготовлению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию

списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

При этом материалы и объекты со стоимостью не более 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

10. Затраты на производство и продажу

Учет затрат основного производства ведется отдельно по видам деятельности в разрезе статей затрат, структурных подразделений.

Общепроизводственные в конце каждого отчетного периода относятся на себестоимость пропорционально стоимости основных видов продукции, сформированной на счетах учета затрат основного производства.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на страхование объектов основных средств, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, расходы на ДМС сотрудников), отражаются как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п. 13). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Дебиторская задолженность».

12. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания участников) в сумме не менее 5 % от чистой прибыли.

14. Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их начисления.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов или в стоимость инвестиционного актива равномерно (ежемесячно), как правило, независимо от порядка, установленного в договоре займа или кредитном договоре.

15. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

16. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разниах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

17. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчикам, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;
- проценты, полученные за предоставленные другим организациям займы;
- доходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств;
- доходы от получения возмещения по страховым случаям;
- доходы связанные со сдачей имущества в аренду.

18. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы в основном включают:

- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- услуги оператора Единой транспортной карты.

19. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2021 год существенных изменений внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

20. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду (тыс.руб.)

Наименование	в 2021 году	в 2020 году	в 2019 году
Полученные в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства	-	-	-
Полученные в лизинг основные средства	61494	61494	59402
Выплаченные лизинговые платежи за имущество, полученное по договорам лизинга	8867	22953	8657

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2021 года Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 8 867,00 тыс. руб., в 2022 году подлежит выплате 656,20 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду (тыс.руб)

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства:

Наименование	в 2021 году	в 2020 году	в 2019 году
Остаточная стоимость в оценке на дату передачи переданных основных средств	0	30	644

Основные средства с ограничением права собственности (тыс. руб)

В строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены основные средства с ограничением права собственности (переданные в залог), остаточная стоимость которых составляет:

Наименование	в 2021 году	в 2020 году	в 2019 году
Остаточная стоимость основных средств	5295	48375	50809

Общество с ограниченной ответственностью «Автотрэвл»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

Общество для обеспечения исполнения обязательств по кредитным договорам передало основные средства в залог в следующей оценке:

Наименование (по группам основных средств)	тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Залоговая стоимость	39180	39180	39180
Балансовая стоимость на отчетную дату	67603	67603	67603

В таблице 2.4. «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основные средства, переданные в залог, отражены по балансовой стоимости.

21. Материально-производственные запасы

Информация по разделу «Материально-производственные запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

22. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса в основном отражается задолженность, реструктурированная в соответствии с заключенными договорами и мировыми соглашениями.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражается в строках 1234 и 1238 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса.

23. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала составила:

Акционеры/Участники	Обыкновенные акции (доли)	
	%%	Номинальная Стоимость, тыс. руб.
Всего:	100	15766
В том числе:		
владеющие более 5% акций:		
Белозеров Р.А.	59,16	9327
Доля общества	40,84	6439
ИТОГО:	100	15766

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2021 года величина уставного капитала не менялась. В январе 2020 г. вторым учредителем Гусаровым О.В. принято решение (заявление) о выходе из состава участников общества.

Резервный капитал

- Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

24. Кредиты и займы

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов полученных составила:
тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2021 год	-	3000
2020 год	-	4600
2019 год	-	15800
2018 год	-	10870
2017 год	15000	-

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

тыс. руб.

Период погашения	Кредиты	Займы
2021 год	-	2421
2020 год	-	3000
2019 год	-	7000
2018 год	8750	700
2017 год	10970	3443

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

проценты

Вид заемных средств	2021 год	2020 год	2019 год
Долгосрочные кредиты	от до	от до	от 16 до 16
Краткосрочные кредиты	от до	от до	от до
Долгосрочные займы	от до	от до	от до
Краткосрочные займы	от 11 до 12	от 8 до 16,5	от 16,5 до 17

Общество с ограниченной ответственностью «Автотрэвэл»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
 отчетности за 2021 год.

Сумма просроченных кредитов и займов составила:

тыс. руб.

Отчетный период	По кредитам	По займам
на 31.12.2021	-	18925
на 31.12.2020	-	15800
на 31.12.2019	-	3125
на 31.12.2018	-	7000
на 31.12.2017	-	-

25. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2021 году не осуществлялось.

26. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация по разделу «Информация, связанная с полученными обеспечениями», представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом получены обеспечения

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ООО «АВТОТРЕВЭЛ+»	30000	30000	30000
Виды активов, по которым получены поручительства	Денежные средства	Денежные средства	Денежные средства
<i>Поручители с низкой финансовой надежностью</i>			
Организация-поручитель ООО «АВТОТРЕВЭЛ+»			
Виды активов, по которым получены поручительства			

27. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отчетного года.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

Общество с ограниченной ответственностью «Автотрэвэл»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

Таблица 1

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2021 год	2020 год
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(18419)	(20629)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	3684	673
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т. ч.:	(208)	(673)
4		Постоянные налоговые обязательства	208	(673)
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	208	(673)
5.1		• По расходам, не учитываемые для налога на прибыль (нормируемые расходы, штрафы, товары для собственных нужд, не связанные с основным производством)	208	(673)
5.2		• Разница в учете продажи ТМЦ с убытком, подлежащим учету особым способом		
5.3		• Списание дебиторской задолженности		
<i>и т.д.</i>		<i>и т.д.</i>		
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	2464	4833
9		Изменение временных вычитаемых разниц		
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств		(34)
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц		
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	(18418)	(15830)
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т. ч.	3476	
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль		
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет		
14	2460	Прочее (налоговые санкции)	(106)	
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10-стр.15)	(15048)	(15830)

28. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

29. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021 год	2020 год
Материальные затраты	36242	33262
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	41602	29621
Амортизация основных средств	21064	21083
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	98908	83966
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	22190	12500
Амортизация основных средств	2307	2524
Иные управленческие расходы	7293	7761
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	31790	22785

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

- в 2021 году 24%
- в 2020 году 21,3%
- в 2019 году 24 %
- в 2018 году 24,5 %

30. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к уплате	X	3277	X	3237
Доходы/расходы от сдачи в аренду основных средств, аренда бортов ТС	576	X	762	X
Доходы/расходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств	42	X	83	6
Услуги оператора единой транспортной карты	X	4178	X	5379
Сверхнормативные расходы не учитываемые в целях налогообложения	X	2624	X	512
Субсидия	1829	X	3882	X
Налоги	X		X	
Прочие	1098	869	301	256
Итого прочие доходы/расходы	3545	10948	5028	9390

31. Информация об аффилированных лицах (связанные стороны)

Таблица 1. Состав аффилированных лиц на 31.12.21 г. ООО «Автотрэвэл»

Лаврехин В.В.	Генеральный директор ООО «Автотрэвэл»; генеральный директор ООО «Рекламное Агентство»Автотрэвэл»
Белозеров Р.А.	Учредитель ООО «Автотрэвэл» 59,16% Учредитель ООО «Рекламное Агентство «Автотрэвэл» 100%

Таблица 2. Операции со связанными сторонами ООО «Автотрэвэл» (тыс.руб.)

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций	Условия и сроки завершения расчетов	Объем операций, исполнение которых на конец 2021 г. не завершено
ООО «АВТОТРЕВЭЛ+»	Получены услуги (аренда автобусов)	616	В соответствии с условиями договоров оплата производится	0
	Покупка Основных средств	69	денежными средствами (списано, прочие доходы)	0
	Оказаны услуги (аренда офиса)	0		0
ООО «Автотрэвэл ТАКСИ»	Оказаны услуги (аренда офиса)	0	В соответствии с условиями договора оплата производится денежными средствами	26
ООО «Рекламное Агентство «Автотрэвэл»	Оказаны услуги (аренда рекламных плоскостей)	396	В соответствии с условиями договора оплата производится денежными средствами	102
ООО «Рекламное Агентство «Автотрэвэл»	Займ	0	В соответствии с условиями договора оплата производится денежными средствами	697

32. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям

Общество с ограниченной ответственностью «Автотрэвэл»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

ВОЗ 11 марта 2020 года объявила Пандемию COVID-19, с середины марта в РФ приняты меры по пресечению распространения данного вируса по территории РФ, что сказалось на всех экономических направлениях особенно на транспортном сообщении. В связи с падением пассажиропотока (85%) и необходимостью закупать защитные материалы Общество не сможет выйти на устойчивую экономическую позицию в ближайшие 15 месяцев (по предварительной оценке). В течение 2021 года наблюдалось незначительное улучшение по пассажиропотоку, однако с не прекращением распространения COVID-19 и присутствием ограничительных мер, обществу не удалось выйти на устойчивую экономическую позицию.

Общество в соответствии со списком сфер деятельности отнесено к наиболее пострадавшим и внесено в список первоочередной адресной поддержки ОКВЭД 49.3

В июне 2020 г. и сентябре 2021 г. обществом было получена государственная субсидия в размере 3 881 500 руб. и 1 829 000 руб. на общую сумму 5 711 тыс. руб., которую общество направило на выплату заработной платы сотрудников в полном объеме.

33. События после отчетной даты

Вид события после отчетной даты	
События, указывающие на положение, которое возникло между отчетной датой и датой подписания отчетности	<ul style="list-style-type: none">– Получено уведомление о выходе участника общества из состава учредителей, Гусаров О.В. (40,84% доли) 05.02.2020 г. По чистым активам общества его доля составляет в денежном выражении 22654 тыс. руб.;На 31.12.2020 г. доля Гусарова О.В. не выплачена в связи с его обращением в суд. Ожидается решение сентябрь 2021 гНа 31.12.2021 г. доля Гусарова О.В. согласно решения арбитражного суда определена в размере 57 769 тыс. рубполучено уведомление в 2022 г. Общество не согласно с данной оценкой и подало кассационную жалобу. Начисление долга Общества перед выбывшим участником будет отражено в отчетности за 2022 г. в соответствии с решениям суда.

Генеральный директор

Ащеулов Р.О.

Главный бухгалтер

Рогочева С.А.

30.03.2022 г.



Рогочева

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	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец			
			На начало		Выбыло		Переоценка		на конец	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	131 203	(63 582)	229	(100)	-	(23 371)	131 333	(86 853)
в том числе:	5210	за 2020 г.	132 187	(40 959)	-	(983)	-	-23607	131 203	(63 582)
Транспортные средства	5201	за 2021 г.	73 275	(46 963)	-	(100)	-	(21 017)	73 175	(67 880)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	74 258	-26929	-	(983)	-	(21 017)	73 275	(46 963)
Офисное оборудование	5203	за 2021 г.	2 223	-1764	-	-	-	(136)	2 223	(1 900)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021 г.	56	(56)	-	-	-	(155)	56	(56)
Сооружения	5205	за 2021 г.	84	-84	-	-	-	-	84	-84
Здания	5206	за 2021 г.	106	(106)	229	-	-	(11)	335	(117)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5216	за 2020 г.	55 459	-14609	-	-	-	(2 207)	55 459	(16 816)
в том числе:	5220	за 2021 г.	-	(12 175)	-	-	-	(2 435)	55 459	-14609
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 незавершенные операции по в том числе:	5240	за 2021 г.	-	229	-	(229)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
автобусный павильон	5241	за 2021 г.	-	229	-	(229)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	30
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	61 494	61 494	59 402
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	6 621	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4. Запасы

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	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	2 221	-	2 221	137 135	-136904	-	-	X	2 452	-	2 452
	5420	за 2020 г.	2 327	-	2 327	114 031	-114136	-	-	X	2 221	-	2 221
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	2 217	-	2 217	30 637	(30 407)	-	-	1 541	2 448	-	2 448
	5421	за 2020 г.	2 323	-	2 323	24 887	-24993	-	-	773	2 217	-	2 217
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	4	-	4	-	-	-	-	-	4	-	4
	5423	за 2020 г.	4	-	4	-	-	-	-	-	4	-	4
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
					результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		

