

ОГЛАВЛЕНИЕ к ТЕКСТОВОЙ ЧАСТИ ПОЯСНЕНИЙ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ Общества с Ограниченной Ответственностью «ТемпЛайн»

за 20 21 год

1. Основные сведения об организации.	2
1.1. Общая информация.	2
1.2. Территориально-обособленные подразделения.....	2
1.3. Основные виды деятельности.	3
1.4. Информация о связанных сторонах, органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
1.5. Информация о численности персонала.	4
2. Организация бухгалтерского учета 4	4
2.2 План счетов бухгалтерского учета.....	4
2.5. Запасы.....	5
2.7. Оценочные резервы	6
2.8. Признание доходов и расходов	6
3. Изменения в учетной политике и исправление ошибок.	6
3.1. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.	6
4. Показатели Бухгалтерского Баланса и Отчета о финансовых результатах Общества.	8
4.1 Основные средства (стр. 1150 ББ).....	9
4.2. Запасы (стр. 1210 ББ).....	10
4.3. Отложенные налоговые активы и обязательства (стр.1180 и 1420 ББ)	10
4.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230 ББ).....	11
4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 ББ).....	11
4.6. Прочие оборотные активы (стр.1260 ББ).....	12
4.7. Уставный капитал (стр 1310 ББ).....	12
4.8. Заемные средства (стр. 1410 / 1510 ББ)	12
4.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520 ББ).....	12
4.10. Оценочные обязательства (стр 1540 ББ).	13
4.11. Выручка (стр 2110 стр ОФР).....	13
4.12. Расходы по обычным видам деятельности (стр 2110 стр ОФР)	13
4.13. Прочие Доходы и Расходы (стр 2340 и 2350 стр ОФР).....	14
4.14. Налог на прибыль (стр. 2410 ОФР)	15
5. Государственная помощь.....	15
6 Информация о событиях после отчетной даты.	15
7 Информация об участии в совместной деятельности.....	15
8 Информация о прекращаемой деятельности.....	16
9 Информация о судебных разбирательствах.	16

ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ ПОЯСНЕНИЙ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с Ограниченной Ответственностью «ТемпЛайн»

за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТемпЛайн» (далее по тексту – «Общество») за 2021 г. подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Организация подлежит обязательному аудиту (на основании ст.5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»).

1. Основные сведения об организации.

1.1. Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТемпЛайн»

Сокращённое наименование: ООО «ТемпЛайн».

Юридический адрес: 142006, Московская обл, Домодедово г, Востряково мкр., Заборье ул, дом 2б, корпус литеры 1Б, квартира помещение 2-15

Фактический адрес: 142006, Московская обл, Домодедово г, Востряково мкр., Заборье ул, дом 2б, корпус литеры 1Б, квартира помещение 2-15

Почтовый адрес: 142006, Московская обл, Домодедово г, Востряково мкр., Заборье ул, дом 2б, корпус литеры 1Б, квартира помещение 2-15

Решение о создании Общества было создано на основании решения единственного участника № 1 от 08.10.2007 г.

Дата государственной регистрации: 15.10.2007г. Орган осуществляющий государственную регистрацию Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

ОГРН: 1077761307678

ИНН: 7707640706 .

КПП: 500901001.

Общество зарегистрировано в Межрайонной ИФНС № 46 по г.Москве 15.10.2007г.

Свидетельство № 009220435 серия 77.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства

Размер уставного капитала Общества на 15.10.2007 г. составляет 10 тыс. руб.

В 2021 г. решение об увеличении (уменьшении) Уставного капитала не принималось.

Доли в уставном капитале Общества оплачены полностью.

1.2. Территориально-обособленные подразделения.

Дочерних и зависимых обществ ООО «ТемпЛайн» не имеет.

Общество имеет 1 обособленное подразделение : Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью "ТемпЛайн" в городе Люберцы Московской области

КПП 502745001

1.3. Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются: 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

52.21.24 Деятельность стоянок для транспортных средств,

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками,

77.39.1 Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.4. Информация о связанных сторонах, органах управления, исполнительных и контрольных органах.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, являющиеся по отношению к Обществу связанными сторонами.

К связанным сторонам Общества по состоянию на 31.12.2021 г., в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», относятся:

тыс. руб.

Полное наименование и организационно-правовая форма юр. лица (ИНН) или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной, степень влияния	Характер проводимых операций / виды расчетов (денежные, неденежные)	Объем операций (в т. ч. выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) / стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) / займам / пр. операциям)	
			2021 г.	2020 г.
<i>Основные и преобладающие хозяйственные общества (товарищества)</i>				
Начёвкин Юрий Александрович	Участник с 50 % капиталом в ООО «ТемпЛайн»	---	---	---
Начёвкина Наталия Юрьевна	Участник с 50 % капиталом в ООО «ТемпЛайн»	---	---	---
		ИТОГО:	---	---
<i>Дочерние и зависимые хозяйственные общества</i>				
		Не имеет		
<i>Основной управленческий персонал Общества или ее основного хозяйственного общества (товарищества)</i>				
Рыбин Алексей Анатольевич	Единоличный исполнительный орган, Генеральный директор ООО «ТемпЛайн» (Решение №34 от 30.01.2019г.), с 05.02 2019 г. по н. вр.	---	---	---
		ИТОГО:	---	---

Состав участников Общества в 2021 г. не менялся.

Бенефициарными владельцами Общества являются (Письмо Росфинмониторинга от 29.07.2019 г. № 01-04-05/17015):

- Начёвкин Юрий Александрович
- Начёвкина Наталия Юрьевна.

1.5. Информация о численности персонала.

Численность персонала на конец отчетного периода составила 70 человек.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

76,6 человек в 2021 г.,

75,2 человек в 2020 г.

2. Организация бухгалтерского учета

2.1 Бухгалтерская отчетность

Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С:предприятие» 8.3 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора Общества.

2.2 План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

2.3 Проведение инвентаризации

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

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей, наличных денежных средств, расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года.

2.4. Основные средства

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС (далее – «СПИ»).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. (Основание: п. 20 ПБУ 6/01).

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. (Основание: п. 1 Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, п. 20 ПБУ 6/01)

Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта.

2.5. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина России Минфина от 15.11.19 № 180н.

2.6. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации. (Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008)

Долгосрочные и краткосрочные займы представлены следующим образом :

Заемные средства долгосрочные:

тыс.руб

Контрагент ИНН, Заимодавец	Сумма займа по договору	Остаток непогашенного займа/ процентов на 31.12.2021г.
ООО "ЖВМЗ" ИНН 3245515926	300 000	229 000
Итого	300 000	229 000

Заемные средства краткосрочные:

тыс.руб

Контрагент ИНН, Заимодавец	Сумма займа по договору	Остаток непогашенного займа/ процентов на 31.12.2021г.
ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "ВЕЛО" ИНН 5027209707	2 500	2 150
% начисленные по договору займа		169
% начисленные по договору займа		13 805
Итого	2 500	16 124

2.7. Оценочные резервы

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)", утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (ред. от 06.04.2015).

В бухгалтерском учете начисляются оценочные резервы по Сомнительным долгам.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежегодно, на последний календарный день года, на основании данных проведенной инвентаризации, в процентах от суммы сомнительного долга, зависящих от длительности просрочки исполнения обязательств и иных показателей.

В бухгалтерском балансе отражаются оценочные обязательства на оплату неиспользованных отпусков работникам.

Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется по итогам инвентаризации на конец отчетного года, исходя из числа дней неиспользованного отпуска сотрудников, умноженное на среднедневной заработок по каждому сотруднику.

2.8. Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от грузовых перевозок.

Остальные доходы являются прочими доходами (п. п. 4, 5 ПБУ 9/99), которые связаны с:

- продажей основных средств,
- арендой транспортных средств,
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений,
- другие доходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с предложенными транспортными перевозками.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами. (п. п. 4, 5 ПБУ 10/99, Приложение к Письму Минфина России от 28.12.2016 г. № 07-04-09/78875)

Расходы, учтенные на счете 20 "Основное производство", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

3. Изменения в учетной политике и исправление ошибок.

3.1. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

С 2019 года Общество включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательств (далее МСП).

Как субъект МСП, Общество в период с 2019 по 2020 годов использовало свое право применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая «Упрощенную Финансовую Бухгалтерскую отчетность».

За 2021 год Общество подлежит Обязательному Аудиту (на основании ст.5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»), в связи с чем, теряет свое право на ведение учета и отчетности в упрощенной форме, а именно :

В 2021 году осуществляется первое применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и производится начисление обязательных резервов.

В связи с указанным переходом в бухгалтерском учете произведен ретроспективный пересчет сравнительных показателей:

Корректировка Баланса на 31.12.2020г.

тыс. руб.

Корректировка ББ на 2020 г.	код	после корректировки на 31.12.2020г.	до корректировки на 31.12.2020г.	изменения
АКТИВ				
Отложенные налоговые активы	1180	2 612	-	2612
БАЛАНС	1600	419 954	417 342	2 612
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1310	-	(54 445)	(54 445)
в том числе :				
Уставный капитал (складочный Капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Нераспределенная прибыль	1370	(52 930)	-	(52 930)
Итого по капиталу и резервам		(52 920)	(54 445)	1525
Отложенные налоговые обязательства	1420	17	-	17
Оценочные обязательства	1540	1 070	0	1 070
БАЛАНС	1700	419 954	417 342	2 612

Корректировка Баланса на 31.12.2019г.

тыс. руб.

Корректировка ББ на 2019 г.	код	После корректировки на 31.12.2019г.	До корректировки на 31.12.2019г.	изменения
АКТИВ				
Отложенные налоговые активы	1180	240	-	240
Баланс	1600	176 413	176 143	240
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1310	-	(28 893)	(28 893)
в том числе :				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Нераспределенная прибыль	1370	(29 885)	-	(29 885)
Итого по капиталу и резервам		(29 875)	(28 893)	(982)
Отложенные налоговые обязательства	1420	19	-	19
Оценочные обязательства	1540	1 203	0	1203
Баланс	1700	176 413	176 173	240

Корректировка Отчета о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2020г.

тыс. руб.

Корректировка Отчета о финансовых результатах	Код	после корректировки за 2020г.	до корректировки за 2020г.	изменения
Расходы по обычной деятельности в том числе:	2110	-	(205 021)	(205 021)
Себестоимость продаж	2120	(170 077)	-	(170 077)
Коммерческие расходы	2210	-	-	-
Управленческие расходы	2220	(34 811)	-	(34 811)
Итого по расходам по обычной деятельности		(204 888)	(205 021)	(133)
Налог на прибыль в том числе	2410	(2 374)	(1)	(2 373)
текущий налог на прибыль	2411	-	-	0
отложенный налог на прибыль	2412	2 374	-	(2374)
Итого по налогу на прибыль		(2374)	(1)	(2373)
Прочее	2460	(1)	-	1
Чистая прибыль (убыток)	2400	(23 045)	(25 552)	(2 507)

4. Показатели Бухгалтерского Баланса и Отчета о финансовых результатах Общества.

4.1 Основные средства (стр. 1150 ББ)

- Основные средства, находящиеся в собственности:

Тыс, руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	377 505	(36 713)	5 771	(29 468)	8 616	(43 553)	-	-	-	353 808	(71 650)
	5210	за 2020г.	163 182	(9 841)	245 648	(31 325)	5 446	(32 318)	-	-	-	377 505	(36 713)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	377 451	(36 697)	5 771	(29 468)	8 616	(43 536)	-	-	-	353 755	(71 617)
	5211	за 2020г.	163 182	(9 841)	245 594	(31 325)	5 446	(32 302)	-	-	-	377 451	(36 697)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	53	(16)	-	-	-	(17)	-	-	-	53	(33)
	5212	за 2020г.	-	-	53	-	-	(16)	-	-	-	53	(16)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	625	-	-	-	-	(156)	-	-	-	625	(156)
	5230	за 2020г.	-	-	625	-	-	-	-	-	-	625	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	625	-	-	-	-	(156)	-	-	-	625	(156)
	5231	за 2020г.	-	-	625	-	-	-	-	-	-	625	-

Арендованные основные средства

На правах аренды Обществу принадлежат следующие объекты по состоянию на 31.12.2021 года:

- Помещение (ремонтные мастерские – гаражные боксы с офисным помещением) общей площадью 79,3 кв. м., расположенное по адресу: Московская область, Люберецкий р-н, г.Люберцы, ул.Шоссейная д. 42а, стоимость аренды по договору № АР/1010/19/В-ТЛ от 10.10.2019г. 117 040 руб. в т.ч. НДС 19 506,66 руб /мес.;
- Место временного размещения транспортных средств, расположенное по адресу: Московская область, Люберецкий р-н, г.Люберцы, ул.Шоссейная д. 42а, стоимость аренды по договору № Х/1910/ВМ-ТМ от 01.11.2019г. 10 000 руб. в т.ч. НДС 1666,67 руб /мес.;
- Помещение общей площадью 32 кв. м., расположенное по адресу: Московская область, г.Домодедово, ул.Заборье (мкр. Востряково), д. 2Б, стоимость аренды по договору № АР/1906/02/АГ-ТЛ от 01.07.2019г. 16 000 руб. в т.ч. НДС 2 666,66 руб /мес.;
- Площадка для стоянки автомобилей, расположенная по адресу: Московская область, г.Домодедово, ул.Заборье (мкр. Востряково), д. 2Б, общей площадью 12 000 кв.м., стоимость аренды по договору № АР/0719/01/А-ТЛ от 01.07.2019г. 130 000 руб в т.ч. НДС 26 000 руб /мес.;
- Помещение общей площадью 48,67 кв. м., расположенное по адресу: г.Москва, ул.Тарханская, д.3, кор.1, ком 10, ком 11, по договору аренды № 01/21 от 01.02.2021г.

4.2. Запасы (стр. 1210 ББ)

Запасы по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлены следующим образом:

тыс. руб.

Группа запасов	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020	на 31 декабря 2019
Топливо	1 821	1 760	1 239
Запчасти	105	75	-
Итого	1 926	1 835	1 239

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов в Обществе не имелось запасов, переданных в залог.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

4.3. Отложенные налоговые активы и обязательства (стр.1180 и 1420 ББ)

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлены следующим образом:

тыс. руб.

Отложенный налог	2021 год	2020 год	2019 год
Отложенные налоговые обязательства	4	17	19
в том числе			
Основное средство с первоначальной стоимостью < 100 000 руб	-	9	19

Основное средство с первоначальной стоимостью < 100 000 руб,	4	8	-
Отложенные налоговые активы	3 857	2 612	240
в том числе			
Резерв ежегодных отпусков в части оплаты труда	307	185	184
Резерв ежегодных отпусков в части страховых взносов	48	29	56
Убыток за 2020 год	2398	2398	-
Убыток за 2021 год	1104	-	-

4.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230 ББ)

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 и 2020 годов имеет следующую структуру:

тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2021 г.		По состоянию на 31.12.2020 г.	
	Со сроком погашения менее 12 мес.	Со сроком погашения более 12 мес.	Со сроком погашения менее 12 мес.	Со сроком погашения более 12 мес.
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями, с разными дебиторами и кредиторами	76 187	1 459	27 689	1 022
Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками (авансы, предоплаты)	3 089		4 731	
Расчеты с бюджетом по налогам	292		694	
Расчеты со внебюджетными фондами	-		-	
Прочая дебиторская задолженность	320		(431)	
ИТОГО:	79 888	1 459	32 684	1 022

При проведении годовой инвентаризации расчетов по дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. не выявлена сомнительная задолженность. Резерв по сомнительной задолженности не формировался.

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 ББ)

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлены следующим образом:

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019г.
--	----------------------	-----------------------	----------------------

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 088	2 080	748
Итого	1 088	2 080	748

4.6. Прочие оборотные активы (стр.1260 ББ)

К прочим оборотным активам Общество отнесло активы, объекты расходов которых, отнесены на будущие периоды.

тыс. руб.

Прочие оборотные активы	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019г.
Прочие расходы	224	1 470	3 629
Страхование ТС	626	682	628
Итого	850	2 152	4 257

4.7. Уставный капитал (стр 1310 ББ)

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 не менялся и составляет 10 тыс руб.

Доля Уставного капитала на 31 декабря 2021 года принадлежит 50% Начёвкиной Наталии Юрьевне и 50% Начёвкину Юрию Александровичу

В 2021, 2020, 2019 годах дивиденды не распределялись и не выплачивались.

4.8. Заемные средства (стр. 1410 / 1510 ББ)

Заемные средства имеют следующую структуру:

тыс. руб.

Структура заемных средств	По состоянию на 31.12.2021 г.		По состоянию на 31.12.2020 г.	
	краткосрочные	долгосрочные	краткосрочные	долгосрочные
Займы, в т.ч.	2 150	229 000	2 150	288 000
задолженность по процентам	169	13 805	156	5367
ИТОГО:	16 124	229 000	7 673	288 000

По договору займа, по которому дата погашения приходится на 31.12.2021 год, было подписано соглашение об изменении сроков погашения на 31.12.2022 года. Срок погашения долгосрочного займа приходится на 29.07.2025 год.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов задолженность по накопленным процентам по займам отражена по строке "Заемные средства" стр 1510.

В течение 2021 и 2020 годов по заемным средствам были начислены проценты на сумму 13 974 и 45 523 тыс. руб. соответственно. Затраты по начисленным процентам учтены в составе строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

4.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520 ББ)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 и 2020 годов имеет следующую структуру:

тыс. руб

Структура кредиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2021 г.	По состоянию на 31.12.2020 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	187 738	174 867
Расчеты с покупателями и заказчиками	76	50
Расчеты по налогам и сборам	2 885	1 166
Расчеты с персоналом по оплате труда		39
Прочая кредиторская задолженность	(10)	(8)
ИТОГО:	190 689	176 114

4.10. Оценочные обязательства (стр 1540 ББ).

Движение оценочных обязательств за 2021, 2020, и 2019 годы представлено следующим образом:

тыс. руб

Оценочные обязательства	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019г.
Резерв ежегодных отпусков в части оплаты труда	1 535	925	920
Резерв ежегодных отпусков в части оплаты страховых взносов	241	145	283
Итог	1 776	1 070	1 203

Резерв ежегодных отпусков в части оплаты труда и страховых взносов с 01.01.2019г. по 31.12.2021г. начислялся нарастающим итогом.

Срок погашения оценочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов не превышает 12 месяцев.

4.11. Выручка (стр 2110 стр ОФР)

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

тыс. руб

Выручка	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.
Автоперевозки	229 766	170 655
Итог	229 766	170 655

4.12. Расходы по обычным видам деятельности (стр 2110 стр ОФР)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом:

Себестоимость продаж (стр 2120)

тыс. руб.

Статья затрат	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.
Амортизация	42005	31370
Материалы	3214	2244
Оплата больничного	144	157
Оплата труда и налоги с ФОТ	53776	36926
Топливо	82545	71259
Техническое обслуживание и ремонт ТС	19800	25664
Прочие расходы	6016	2457
Итого	207 500	170 077

Управленческие расходы (стр 2220)

тыс. руб.

Статья затрат	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.
Оплата больничного	20	7
Оплата труда и налоги с ФОТ	9528	7798
IT-услуги	494	484
Амортизация	1704	948
Информационное обслуживание	160	92
Кадровое обслуживание	1389	1710
Материалы	171	692
Оказание медицинских услуг	115	-
ПЛАТОН	10264	8543
Подбор персонала	1023	2033
Почтовые, телефонные, телеграфные и другие услуги связи	1487	1722
Расходы на платные дороги и навигационный контроль	8583	5330
Транспортный налог	1906	1646
Прочие расходы	2453	3806
Итого	39297	34811

4.13. Прочие Доходы и Расходы (стр 2340 и 2350 стр ОФР)

Прочие доходы и расходы Общества за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Прочие доходы	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.
Штрафы, пени, неустойки	1	3
Страховое возмещение по полису ОСАГО	560	42
Реализация основных средств	41296	39 642
Субсидия по постановлению Правительства № 1513 по реестру № 2 от 08.11.2021	1049	1989

Итого	42 906	41 676
--------------	---------------	---------------

тыс. руб.

Прочие расходы	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.
Госпошлина	4	172
Штрафы, пени, неустойки	13	20
Расходы по реализации и выбытию основных средств	20852	25 879
Прочие доходы и расходы	1028	1 341
Итого	21 897	27 412

4.14. Налог на прибыль (стр. 2410 ОФР)

Отчет о финансовых результатах Общества показал убыток в 2021 и в 2020 годах.

Отложенный налог на прибыль за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом :

тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль	2021 год	2020 год
Изменения несовпадений сроков и способов начисления амортизации по ОС в бухгалтерском и налоговом учете	13	2
Изменения Оценочных обязательств и резервов по отпускам	141	(26)
Убыток текущего периода	1104	2398
Итого	1 258	2 374

5. Государственная помощь.

В 2021 году в соответствии с Постановлением № 1513 по реестру № 2 от 08.11.2021 Обществу предоставлялась субсидия в размере 1 048 944,00 руб в целях частичной компенсации затрат, связанных с осуществлением деятельности в 2021 году в связи с нерабочими днями, объявленными президентом РФ и местными властями.

В 2020 году в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 24 апреля 2020 г. N 576 "Об утверждении Правил предоставления в 2020 году из федерального бюджета субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства, ведущим деятельность в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции" предоставлялась субсидия в размере 1 989 320,00 руб.

6 Информация о событиях после отчетной даты.

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

7 Информация об участии в совместной деятельности.

В 2021 году Общество не вело и не планирует вести с другими организациями совместную деятельность .

8 Информация о прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

9 Информация о судебных разбирательствах.

Судебных исков и других судебных процессов с участием предприятия нет.

*Генеральный директор
ООО «Темплайн»*

_____ /ФИО/

«31» марта 2021г.