		Коды	
	Дата (число, месяц, год)	31.12.2021	
Организация ООО «МАГНА»	по ОКПО	82972589	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7444055452	
Вид деятельности по ОКВЭД Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами		49.41.1	
Организационно-правовая форма/форма собственности		12300	16
Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность			

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

30 марта 2022 года

Пояснения являются неотъемлемой и составной частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МАГНА» за 2021 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, и включают в себя собственно пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «МАГНА» за 2021 год в виде таблиц и текстовых пояснений, содержание которых определяется организациями самостоятельно с учетом требований пункта 4 приказа Министерства Финансов № 66н от 02 июля 2010 года "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности, информация по учетной политике общества

ОГРН 1077444010302, ИНН 7444055452, КПП 745601001

- Общество с ограниченной ответственностью «МАГНА» создано 07.11.2007 года
- Адрес места нахождения: 455017, Челябинская область, город Магнитогорск, ул. Комсомольская, д. 126/1, корп. 1, строение 2.
- Основной вид деятельности – Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами.
- Филиалов и представительств - нет
- Обособленные подразделение расположены по адресу:
  1. 450501, Республика Башкортостан, Уфимский р-н, СП Зубовский с/с, стан. Уршак.
  2. 446370, Самарская область, Красноярский р-н, Красный Яр с., Ул. Комсомольская, д. 285.
  3. 454036, Челябинская область Челябинск г, тракт Свердловский, д. 6

- Высшим органом управления Общества является: Общее собрание участников.

В Обществе избран Совет Директоров, в составе:

- Некрасов Е. С.
- Фурсова В.В.
- Елисеев Ю. О.

- Полномочия единоличного исполнительного органа возложены на Генерального директора:
- С 06.04.2020г. по 14.06.2021 – Хаустов Олег Игоревич.
- С 15.06.2021 Моисеев Евгений Вячеславович
-

Общество не является малым предприятием.

Аудитором общества за 2021 год является ООО «Инфора-Аудит» ОГРН 1147456006940 ОРНЗ 11406035766 (Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»).

Среднесписочная численность работников на 01.01.2022г. составляет 377 человек.

Основа представления настоящей бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, по российским правилам бухгалтерского учета.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей.

Данные бухгалтерского баланса на начало 2021 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года. Изменений вступительных остатков на 01.01.2021 г. не было.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет в обществе ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского и налогового учета применяется программный продукт 1:С: КОРП 8.3.

В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета используется типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости План счетов дополняется субсчетами второго и третьего порядка, необходимыми в деятельности организации.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

В 2021 году в учетную политику внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 5/19 в части учета запасов. Последствия изменений в учетной политике отражаются перспективно, только в отношении операций, проводимых после начала применения ФСБУ 5/19. С 01 января 2022 года планируются изменения в учетной политике, связанные с применением стандартов: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»

В 2015 году проведена переоценка основных средств с приведением балансовой стоимости к рыночным ценам.
В связи с несущественной разницей (менее 5%) текущей восстановительной стоимости и стоимости объектов основных средств в бухгалтерском учете переоценка группы однородных ОС (транспортные средства) в последующих годах не производилась.

Перед составлением бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация активов и обязательств в соответствии с Порядком проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, а также другими федеральными органами, в функции которых входит утверждение форм первичной документации. Дополнительно используются формы, разработанные организацией в соответствии со спецификой ее деятельности.

По всем видам деятельности применяется общая система налогообложения.

Основные учетные решения, принятые в 2019, 2020, 2021 г.г.:

- Доходы и расходы учитываются по методу «начисления».
- Амортизация основных средств – нелинейным методом и способом уменьшаемого остатка за исключением в соответствии с п.3 статьи 259 НК РФ вне зависимости от установленного налогоплательщиком в учетной политике для целей налогообложения метода начисления амортизации линейный метод начисления амортизации применяется в отношении зданий, сооружений, передаточных устройств, нематериальных активов, входящих в восьмую - десятую амортизационные группы, независимо от срока ввода в эксплуатацию соответствующих объектов.
- Запасы учитываются по себестоимости первых по времени приобретения

Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

В Российской Федерации расчеты между резидентами в иностранной валюте запрещены (ст. 9 Федерального закона от 10.12.03 г. N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" (с изм. и доп. от 22.07.08 г.), но сами денежные обязательства могут быть установлены в иностранной валюте или в условных денежных единицах (п. 2 ст. 317 ГК РФ). Оплата по таким обязательствам производится в рублях по курсу соответствующей валюты или условных денежных единиц на день платежа, если иной курс или иная дата его определения не установлены законом или соглашением сторон

Финансовые вложения

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н. В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
– вклады в уставный капитал;
– депозитные вклады в кредитных организациях.
Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями. Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «МАГНА» представлены в виде Табличной части, текстовых пояснений. Пояснения представлены далее на следующих страницах.

Расходы

В состав себестоимости включаются расходы, связанные с оказанием услуг по перевозке грузов специализированными автотранспортными средствами, которые учитываются на счете 20 «Основное производство». Расходы, относимые на себестоимость оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.
Управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной), для учета которых организация использует счет 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца, полностью относятся на расходы текущего периода в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.
Финансовый результат формируется ежемесячно по основному виду деятельности на счете 90 «Продажи», по прочим видам деятельности на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

2. Пояснения по основным показателям бухгалтерского баланса

2.1 Основные средства

В учетной политике в отношении основных средств приняты следующие учетные решения.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

В течении 2021 года Общество реализовывало основные средства в целях обновления автотранспортных средств.

Амортизация способ.

Применяется нелинейный способ, за исключением зданий и сооружений, входящих в восьмую – десятую группу основных средств в соответствии с п.3 статьи 259 НК РФ.

2.2 Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/19), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

ФСБУ 5/19 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К спецодежде и спецоснастке применяется стоимостной критерий (не более 40 000 руб.) для учета в составе запасов, независимо от эффективного срока использования указанного актива.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости. Запасов на 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021, отвечающих этим условиям - нет.

Списание ГСМ на себестоимость производится по фактически произведенным расходам. Документ, основание для списания ГСМ (топлива), - закрытый путевой лист.

Предельный расход топлива (с учетом всех поправочных расчетных коэффициентов) не может превышать нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте, утвержденные Минтрансом России от 14.03.2008г. (Распоряжение Министерства Транспорта РФ №АМ-23-р от 14.03.2008г)

В 2021 году Общество проводило работу по установке на транспортные средства газобаллонное оборудование. В связи с этим, помимо дизельного топлива, для работы транспортных средств используется компримированный природный газ. что позволяет сократить расходы на ГСМ даже в условиях роста цен на топливо.
Таким образом расход топлива и расходы на его приобретение в 2020-2021 году составили:

		Количество	Стоимость, тыс. руб.
2020 г.	Дизельное топливо (л)	12 972 449,95	448 487,40
	КПГ (м3)	79 550,17	1281,20
	Всего расходов на топливо		449 768,60
2021 г.	Дизельное топливо (л)	10754649,20	409 110,58
	КПГ (м3)	1 530 811,14	25 269,20
	Всего расходов на топливо		434 379,78

2.3. Информация о наличии уставного капитала, участниках, аффилированных лицах, связанных сторонах.

Величина уставного капитала составляет 1 100 000 рублей
Уставный капитал оплачен участником общества полностью при создании общества.
В 2020г. 100% доли в уставном капитале ООО «МАГНА» принадлежало АО «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ».

За 2021г. основному управленческому персоналу организации начислена и выплачена оплата труда по трудовому договору в размере 4 592,8 тыс. руб., НДФЛ в размере 621,3 тыс. руб., уплачено страховых взносов в сумме 1 133,3 тыс. руб.

Члены Совета Директоров

1. Некрасов Е. С. г.Москва
2. Фурсова В. В. г.Москва
3. Елисеев Ю. О. г.Москва

Состав аффилированных лиц на 31.12.2021 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	ПАО "ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ"	105082 г Москва, пл. Спартаковская, 16/15 . стр. 2	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества	19.09.2017 (первая запись 08.12.2016)	100%

Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Место нахождение	Характер отношений	Дата наступления оснований
ПАО «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ»	г. Москва	Единственный участник общества 51,8563% акций ПАО «ГТМ» принадлежит Компании с ограниченной ответственностью «ДЖИТИ ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА	19.09.2017 (первая запись 08.12.2016)
АО «ЛОРРИ»	г. Екатеринбург	100% уставного капитала принадлежит ПАО «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА» Поставщик, Заказчик	07.11.2007
ООО «Глобалтрак Лоджистик»	Московская обл, Ногинский р-н, Ногинск г	100% уставного капитала принадлежит ПАО «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА» Поставщик, Заказчик	01.07.2013
ООО «Лонгран Логистик»	г. Новосибирск	100% уставного капитала принадлежит ПАО «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА» Поставщик, Заказчик	21.05.2012
ООО «Грузопровод»	г. Екатеринбург	100% уставного капитала принадлежит ПАО «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА» Займодавец	10.07.2017
ООО «Уралтрансинвест»	г. Екатеринбург	99,9% уставного капитала принадлежит АО «Лорри» Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА»	22.12.2015
ООО «ГТ ИТ»	г. Москва	Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА» Поставщик	11.06.2020
Компания с ограниченной ответственностью «ЛИТТЕН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»	Республика Кипр	Лицо, входящее в группу лиц ООО «МАГНА»	21.07.2017

Операции со связанными сторонами за 2021 г.

Наименование	Доля в общей сумме по указанной статье	Характер отношений	Операции со связанной стороной
Закупки			
АО «Лорри»	4,8%	Поставщик	Транспортные услуги
ООО «Глобалтрак Лоджистик»	14,28%	Поставщик	Транспортные услуги,
ООО «Глобалтрак Лоджистик»	27,55%	Агент	поставка ГСМ по агентскому договору
ООО «Лонгран Лоджистик»	0,86%	Поставщик	Транспортные услуги
ООО «ГТ ИТ»	0,67%	Поставщик	Программное обеспечение
Продажи			
АО «Лорри»	6,96%	Заказчик	Транспортные услуги
ООО «Глобалтрак Лоджистик»	5,02%	Заказчик	Транспортные услуги
ООО «Лонгран Лоджистик»	0,61%	Заказчик	Транспортные услуги
ПАО «ГТМ»	2,74%	Покупатель	Реализация ОС
ООО «Глобалтрак Лоджистик»	0,5%	Покупатель	Реализация ОС
Займы			
ООО «Грузопровод»	100%	Займодавец	Краткосрочный займ
Лизинг			
ООО «Глобалтрак Лоджистик»	75,37%	Лизингодатель	Предоставление в лизинг транспортных средств

2.4. Дебиторская задолженность.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.
Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной организация создает резервы сомнительных долгов.
Сомнительной признается задолженность организации, в отношении которой выполняются следующие условия:
- задолженность не погашена в течение одного года с даты платежа, предусмотренного по договору,
-в течение данного периода отсутствует подписанный акт сверки взаиморасчетов с организацией-должником,
-имеется неисполненная в срок организацией-должником претензия на данную сумму.

Или имеется информация о том, что организация-должник находится в стадии ликвидации либо в отношении организации введена процедура банкротства.

Сумма резерва на конец 2020 года по сомнительной задолженности составила 2 314,9 тыс. рублей. В 2021 году резерв по задолженности увеличился на сумму 879,4 тыс. руб. в связи с неисполнением обязательств по исполнительному листу в пользу Общества. Таким образом, на 31.12.2021 г. Общая сумма резерва составила 3 194,4 тыс. руб.

2.5. Кредиторская задолженность.

Расчеты с кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Данные о движении краткосрочных процентных кредитов по кредиторам:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	В т.ч. просроченная
1	Подольское отделение ПАО Сбербанк	239 506	62 301	

Текущая задолженность по уплате процентов на 31.12.2020 года составила 58 тыс. рублей.
Текущая задолженность по уплате процентов на 31.12.2021 года отсутствует.

Долгосрочные кредиты и займы, по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют

В долгосрочных обязательствах отражена кредиторская задолженность по арендным обязательствам по договорам лизинга с ООО «ВФС Восток» на 31.12.2021 в сумме 38 136 тыс. рублей.

2.6 Отложенные налоговые активы и обязательства.

Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» обществом применяется.

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» - строки 1180 и 1420 бухгалтерского баланса.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто (либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство);

Вычитаемые временные разницы в 2021г.:

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 839,9 тыс. руб.;

В связи с получением налоговой прибыли в 2021 году в размере 28 843,9 тыс. руб., был погашен убыток прошлых периодов в размере 14 401,2 тыс. руб.;

Убыток от реализации амортизируемого имущества в прошлых периодах погашен в сумме 1 009,7 тыс. руб.

Разница между начисленной амортизацией БУ и НУ в сумме 185,4 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в сумме 879,4 тыс. руб.;

Итого вычитаемые временные разницы в 2020г. – 13 878,9 тыс. руб. Отложенный налоговый актив в 2021г. составил 2 775,8 тыс. руб., произведена корректировка на сумму 116,3 тыс. руб. в части ОНА по основным средствам.

Временные налогооблагаемые разницы в 2021г.:

Разница между начисленной амортизацией БУ и НУ в сумме 12 119,0 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство в 2021г. составило 4 071,2 тыс. руб., произведена корректировка на сумму 2 459,5 тыс. руб. в части ОНО по основным средствам.

Постоянные налоговые разницы.

Расходы, не включаемые в налоговую базу по налогу на прибыль в сумме 6 426,6 тыс. руб. образуют постоянное налоговое обязательство (актив) в размере 1 285,3 тыс. руб.

В 2021 г. Банком ПАО Сбербанк после процедуры наблюдения был списан льготный кредит на поддержку для бизнеса, пострадавшего от коронавируса. Таким образом Обществом был получен доход в размере 33 961,4 тыс. руб. В налоговом учете при списании льготного кредита дохода не возникает на основании подп. 10, 21.4 п. 1 ст. 251, п. 12 ст. 270 НК РФ. Постоянный налоговый актив составил 6 792,3 тыс. руб.

2.7. Финансовые показатели деятельности.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

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

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в «Отчете об изменениях капитала».

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Доходы по обычным видам деятельности

Объем реализации в стоимостных показателях

№ п\п	Наименование видов деятельности	Объем реализации за 2021 г., тыс. руб. без НДС	% от общего объема реализа-ции	Объем реализации за 2020 г., тыс. руб. без НДС	% от общего объема реализации
1	Транспортные услуги	1 192 713.8	61,83	1 225 316,17	75,99
2	Экспедиционные услуги	704 324.3	36,51	335 796,45	20,83
3	Операционная аренда	31 682.6	1,64	51 129,74	3,17
4	Агентское вознаграждение	457.5	0,02	156,71	0,01
		1 929 178,2	100	1 612 399,07	100

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020 г.
Реализация основных средств	70 004,2	19 046,67
Реализация прочего имущества	2 546,2	2 182,26
Списание банком льготного кредита	33 961,4	
Возмещение убытков страховыми компаниями	6 778,2	2 907,73
Санкции по договорам с контрагентами	827,2	1 364,43
Курсовые разницы	17,7	3,09
Прочие доходы	11 485,0	20 284,88
Итого прочих доходов:	125 619,9	45 789,06

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Реализация основных средств	43 255,7	23 080
Реализация прочего имущества	2 543,9	2 150
Резерв сомнительных долгов	879,4	-
Расходы на услуги банков	802,6	835
Штрафы прочие	4 493,9	2 888
Санкции по договорам с контрагентами	6 081,5	8 268
Госпошлины и судебные издержки	813,0	1 583
Курсовые разницы	15,9	12
Прочие расходы	1 747,7	2 298
Итого прочих расходов:	60 633,6	41 114

Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	2021 г.	2020 г.
Материальные затраты	5610	501 172	511 159
Расходы на оплату труда	5620	240 085	243 239
Отчисления с ФОТ во внебюджетные фонды	5630	72 598	73 666
Амортизация	5640	65 963	83 543
Прочие затраты	5650	1 065 078	754 464
Итого по элементам	5660	1 944 896	1 666 071
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	1 944 896	1 666 071

2.8. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Признано в 2021г.	Погашено в 2021г.	Остаток на 31.12.2021
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	16 141	25 485	24 645	16 981

2.9. Обеспечения обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	278 354	510 566
АО "Лорри"	70 742	170 635
ООО "Лонгран Логистик"	69 204	113 310
ООО "Глобалтрак Лоджистик"	69 204	113 310
ПАО "Глобалтрак Менеджмент"	69 204	113 310
Выданные - всего ООО "Лонгран Логистик" ООО «Глобалтрак Лоджистик» АО «Лорри»	3 012 747 333 837 2 445 235 233 675	2 475 722 188 067 2 311 547 246 108

2.10. Прочая информация

Отступлений от правил бухгалтерского учета при составлении отчетности не было.

В течение 2021 г. в Российской Федерации действовали ограничения, связанные с пандемией COVID-19. Существенного влияния на деятельность Общества пандемия не оказала.

Условные факты хозяйственной деятельности:

- неразрешенные с ИФНС разногласия отсутствуют.
- Обеспечения обязательств выданные и полученные представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	278 354
в том числе: АО "Лорри"	70 742
ООО "Лонгран Логистик"	69 204
ООО "Глобалтрак Лоджистик"	69 204
ПАО "Глобалтрак Менеджмент"	69 204
Выданные - всего	3 012 747
в том числе: ООО "Лонгран Логистик"	333 837
ООО Глобалтрак Лоджистик"	2 445 235
АО Лорри	233 675

- Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, представлено в таблице.

Истец / Заявитель	Ответчик / Заинтересованное лицо / 3-е лицо	Предмет спора	Сумма претензий, руб.
МАГНА (истец)	Альбатрос-Прим (ответчик)	О взыскании задолженности (дебиторская задолженность)	500 000руб. (долг)+ 13 000руб. (госпошлина)
МАГНА (истец)	Эколос-проектстрой (ответчик)	О взыскании задолженности (дебиторская задолженность)	203 000руб. (долг)+ 7 060руб. (госпошлина)
МАГНА (истец)	Логитерра (ответчик)	О взыскании задолженности (дебиторская задолженность)	1 789 000руб. (долг)+ 30 890руб.(госпошлина)
ГКУ РБ ЦОДД (истец)	МАГНА (ответчик)	О взыскании вреда, причиненного автомобильным дорогам РБ	5483руб. (долг+0руб.(госпошлина)
МАГНА (истец)	Садвокасов Т. Б.	О возмещении ущерба	1 200 000руб. (долг)+ 10 542,78.(госпошлина)

События после отчетной даты и до подписания Аудиторского заключения, такие как:

- объявление дебиторов банкротами,
- произведение оценки производственных запасов, при которых возможно существенное снижение их стоимости,
- принятие решений о реорганизации,
- крупная сделка

отсутствуют.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

На текущий момент Общество не имеет проблем с ликвидностью и не располагает информацией о значимых факторах, которые могли бы повлиять на возможность Общества осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

2.11. Информация о суммах, объявленных и невостребованных участниками общества и чистых активах общества

В 2020 и 2021 годах не было распределение части прибыли и дивидендов участникам Общества.

Расчет чистых активов (строка 3600 «Отчета об изменениях капитала») произведен аналогично расчёту на основании Порядка оценки стоимости чистых активов (утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз).

Общество не планирует объявлять об увеличении уставного капитала, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг

2.12. Информация о соблюдении Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Общество не подпадает под перечень организаций, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом и перечисленных в статье 5 федерального закона от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», соответственно не представляет информацию о сделках в контролирующие органы.

2.13. Информация о соблюдении Федерального закона «О противодействии коррупции».

В Общество не осуществлялся прием на работу бывших госслужащих. Сотрудники Общества не переходили на работу на государственные должности. Руководство и работники организации не предпринимали какие-либо действия с целью дачи взятки или коммерческого подкупа должностного лица других организаций и государственных органов.

2.14. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", начиная с бухгалтерской отчетности за 2009 г., в пояснения годовой бухгалтерской отчетности подлежат

включению данные о совокупных затратах аудируемого лица на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.
В 2020 году Общество потребило 135 694 кВт/ч электроэнергии.
В 2021 году Общество потребило 140 340 кВт/ч электроэнергии

2.15 Информация об экологической деятельности организации

В связи с тем, что в процессе хозяйственной деятельности Общества образуются отходы I-IV класса опасности, осуществлена паспортизация отходов.

Размер экологических платежей и платы за природные ресурсы, текущих расходов по охране окружающей среды в 2021 году составил 9 тыс. руб.

Положительное влияние на воздействие на окружающую среду оказала работа по установке газобаллонного оборудования на транспортные средства, так как применение компримированного природного газа существенно снижает выбросы вредных веществ в атмосферу

2.16. Налоговое законодательство

В течение 2021 года Обществом были начислены следующие налоги:

Тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Налог на прибыль организаций	2 884,4	-
НДС	114 134,3	99 794,9
Транспортный налог*	7 308,2	8 849,4
Налог на имущество	755,2	811,2
Земельный налог	126,9	126,9
НДФЛ	30 578,2	31 473,4

*В 2021 году Общество воспользовалось льготой по транспортному налогу в соответствии с п.3-4 ст.4 Закона Челябинской области от 28.11.2002 №114-ЗО «О транспортном налоге» для организаций в отношении грузовых автомобилей, использующим газ в качестве моторного топлива.

Общая сумма льготы составила 741,3 тыс. руб. На 2022 год законодательством Челябинской области данная льгота не предусмотрена.

В 2021 году не проводились выездные налоговые проверки, а также не составлялись акты камеральных проверок и не выносились решения о несоблюдении законодательства.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Судебная практика по налоговым спорам указывает на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства общества по состоянию на 31 декабря 2021г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 года

Генеральный директор ООО «МАГНА» Е. В. Моисеев

м.п.

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

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

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	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	959 607	(519 163)	102	(118 261)	75 006	(65 963)	-	-	-	841 448	(510 120)
	5210	за 2020г.	1 006 674	(459 779)	334	(47 240)	24 159	(83 543)	-	-	-	959 607	(519 163)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	1 867	(1 678)	53	-	-	(120)	-	-	-	1 921	(1 797)
	5211	за 2020г.	1 671	(1 627)	197	-	-	(51)	-	-	-	1 867	(1 678)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	898 882	(503 101)	-	(118 261)	75 006	(63 138)	-	-	-	780 621	(491 233)
	5212	за 2020г.	946 284	(446 693)	-	(47 240)	24 159	(80 568)	-	-	-	898 882	(503 101)
Сооружения	5203	за 2021г.	10 109	(4 074)	-	-	-	(1 310)	-	-	-	10 109	(5 384)
	5213	за 2020г.	10 026	(2 768)	83	-	-	(1 306)	-	-	-	10 109	(4 074)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	1 626	(1 421)	49	-	-	(90)	-	-	-	1 675	(1 512)
	5214	за 2020г.	1 572	(1 145)	55	-	-	(276)	-	-	-	1 626	(1 421)
Земельные участки	5205	за 2021г.	8 629	-	-	-	-	-	-	-	-	8 629	-
	5215	за 2020г.	8 629	-	-	-	-	-	-	-	-	8 629	-
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	140	(133)	-	-	-	(8)	-	-	-	140	(140)
	5216	за 2020г.	140	(87)	-	-	-	(46)	-	-	-	140	(133)
Здания	5207	за 2021г.	38 055	(8 460)	-	-	-	(1 297)	-	-	-	38 055	(9 756)
	5217	за 2020г.	38 055	(7 163)	-	-	-	(1 297)	-	-	-	38 055	(8 460)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2021г.	297	(297)	-	-	-	-	-	-	-	297	(297)
	5218	за 2020г.	297	(297)	-	-	-	-	-	-	-	297	(297)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	80	102	(80)	(102)	-
	5250	за 2020г.	80	334	-	(334)	80
в том числе: Незавершенный строительством объект Корп.№2	5241	за 2021г.	80	-	80	-	-
	5251	за 2020г.	80	-	-	-	80

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:	5261	-	-
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	985 633	952 654	1 092 320
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 _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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 2021г.	22 944	-	22 944	2 317 531	(2 148 436)	-	-	X	27 206	-	27 206
	5420	за 2020г.	20 397	-	20 397	2 083 550	(2 081 003)	-	-	X	22 944	-	22 944
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	22 934	-	22 934	508 087	(503 938)	-	-	52 021	27 073	-	27 073
	5421	за 2020г.	20 192	-	20 192	516 066	(513 325)	-	-	35 559	22 934	-	22 934
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	11	-	11	175	(53)	-	-	-	133	-	133
	5423	за 2020г.	205	-	205	163	(357)	-	-	-	11	-	11
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	1 820 119	(1 820 119)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	1 567 320	(1 567 320)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	201 293	(2 315)	282 909	-	(114 819)	(1)	(879)	-	-	-	369 381	(3 194)
	5530	за 2020г.	225 693	(2 315)	107 994	81	(132 783)	(203)	-	-	72	439	201 293	(2 315)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	190 304	(2 315)	246 983	-	(100 739)	-	-	-	-	-	336 547	(2 315)
	5531	за 2020г.	196 076	(2 315)	101 979	-	(107 611)	(140)	-	-	-	-	190 304	(2 315)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 252	-	7 285	-	(929)	-	-	-	-	-	7 608	-
	5532	за 2020г.	13 318	-	1 111	-	(13 177)	-	-	-	-	-	1 252	-
Прочая	5513	за 2021г.	9 737	-	28 641	-	(13 151)	(1)	(879)	-	-	-	25 226	(879)
	5533	за 2020г.	16 299	-	4 904	81	(11 995)	(63)	-	-	72	439	9 737	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	201 293	(2 315)	282 909	-	(114 819)	(1)	(879)	X	-	-	369 381	(3 194)
	5520	за 2020г.	225 693	(2 315)	107 994	81	(132 783)	(203)	-	X	72	439	201 293	(2 315)

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
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							Остаток на конец периода
				поступление		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	
				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.	141 537	-	-	(103 402)	-	-	-	-	38 136
	5571	за 2020г.	274 170	(194)	-	(132 440)	-	-	-	-	141 537
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	37 317	-	-	(37 317)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	81 143	-	-	(43 826)	-	-	-	-	37 317
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2021г.	104 221	-	-	(66 085)	-	-	X	X	38 136
	5575	за 2020г.	193 027	(194)	-	(88 612)	-	-	X	X	104 221
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	276 965	448 096	14 209	(295 368)	-	-	-	-	443 903
	5580	за 2020г.	230 991	474 497	16 816	(445 851)	-	-	72	439	276 965
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	126 945	60 166	-	(60 197)	-	-	-	-	126 914
	5581	за 2020г.	41 353	104 554	73	(19 035)	-	-	-	-	126 945
авансы полученные	5562	за 2021г.	192	13 521	-	(88)	-	-	-	-	13 625
	5582	за 2020г.	97	95	-	-	-	-	-	-	192
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	74 512	3 473	32	(29 808)	-	-	-	-	48 209
	5583	за 2020г.	35 209	38 859	648	(427)	-	-	-	223	74 512
кредиты	5564	за 2021г.	62 359	367 511	13 977	(204 341)	-	-	-	-	239 506
	5584	за 2020г.	42 641	320 450	13 514	(314 246)	-	-	-	-	62 359
займы	5565	за 2021г.	5 000	-	200	(200)	-	-	-	-	5 000
	5585	за 2020г.	90 633	10 000	2 563	(98 197)	-	-	-	-	5 000
прочая	5566	за 2021г.	7 957	3 425	-	(734)	-	-	-	-	10 648
	5586	за 2020г.	21 059	539	18	(13 946)	-	-	72	216	7 957
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	418 502	448 096	14 209	(398 770)	-	X	-	-	482 039
	5570	за 2020г.	505 161	474 303	16 816	(578 291)	-	X	72	439	418 502

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 _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	501 172	511 159
Расходы на оплату труда	5620	240 085	243 239
Отчисления на социальные нужды	5630	72 598	73 666
Амортизация	5640	65 963	83 543
Прочие затраты	5650	1 065 078	754 464
Итого по элементам	5660	1 944 896	1 666 071
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	1 944 896	1 666 071

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

Руководитель _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 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	16 141	25 485	(24 645)	-	16 981
в том числе: Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	16 141	25 485	(24 645)	-	16 981

Руководитель _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 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	278 354	510 566	318 180
в том числе: АО "Лорри"	5801	70 742	170 635	191 306
ООО "Лонгран Логистик"	5802	69 204	113 310	38 337
ООО "Глобалтрак Лоджистик"	5803	69 204	69 204	50 200
ПАО "Глобалтрак Менеджмент"	5804	69 204	113 310	38 337
Выданные - всего	5810	3 012 747	2 745 722	3 460 888
в том числе: ООО "Лонгран Логистик"	5811	333 837	188 067	276 174
ООО Глобалтрак Лоджистик"	5812	2 445 235	2 311 547	2 859 961
АО Лорри	5813	233 675	246 108	324 753

Руководитель _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 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	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Моисеев Евгений Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.