

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								Форма 0710005 с.1 На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	69	(47)	-	-	-	(3)	-	-	-	69	(50)
в том числе:	5110	за 2019 г.	69	(44)	-	-	-	(3)	-	-	-	69	(47)
исключительное право на изобретения, патенты, программы для ЭВМ, базы данных, селекционные права, права на топологию интегральных микросхем, права на объекты авторского права и права на объекты промышленного дизайна, права на объекты нематериальных активов	5101	за 2020 г.	69	(47)	-	-	-	(3)	-	-	-	69	(50)
в том числе:	5111	за 2019 г.	69	(44)	-	-	-	(3)	-	-	-	69	(47)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	
			первоначальная стоим	часть стоимост и, списанно й	Поступило	Выбыло		часть стоимост и, списанна я на	первоначальная стоимост ь	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	стоимост и, списанно й на			
ОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР в процессе										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	
затраты по незаконченным исследованиям и работам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
законченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Директор (подпись) Гильманшин Ринат Ралифович
(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер (подпись) Сырова Светлана Витальевна
(расшифровка подписи)



Аудиторская организация
ООО «Аудит-Альянс»

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	270 392	(176 401)	18 509	(29 413)	26 053	(24 860)	-	-	259 488	(175 208)
	5210	за 2019 г.	248 067	(166 697)	48 868	(26 542)	13 776	(23 480)	-	-	270 392	(176 401)
Транспортные средства	5201	за 2020 г.	245 452	(162 619)	18 414	(28 941)	25 581	(23 497)	-	-	234 925	(160 535)
	5211	за 2019 г.	222 241	(153 321)	48 728	(25 516)	12 788	(22 085)	-	-	245 452	(162 619)
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	2 205	(2 205)	-	(272)	272	-	-	-	1 933	(1 933)
	5212	за 2019 г.	2 205	(2 205)	-	-	-	-	-	-	2 205	(2 205)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	5 656	(4 470)	95	(200)	200	(398)	-	-	5 551	4 668
	5213	за 2019 г.	6 515	(4 970)	107	(966)	928	(429)	-	-	5 656	(4 470)
Сооружения	5204	за 2020 г.	1 424	(756)	-	(60)	60	(102)	-	-	1 424	(858)
	5214	за 2019 г.	1 484	(714)	-	-	-	(102)	-	-	1 424	(756)
Земельные участки	5205	за 2020 г.	477	-	-	-	-	-	-	-	477	-
	5215	за 2019 г.	444	-	33	-	-	-	-	-	477	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020 г.	134	(134)	-	-	-	-	-	-	134	(134)
	5216	за 2019 г.	134	(133)	-	-	-	(1)	-	-	134	(134)
Другие виды основных средств	5207	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5208	за 2020 г.	15 044	(6 217)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2019 г.	15 044	(5 354)	-	-	-	(863)	-	-	15 044	(7 080)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(863)	-	-	15 044	(6 217)
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	26 863	-	(26 863)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	25
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	24 608	12 894	16 263
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	35 137	61 772	67 642
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.) ОС, принятые на ответ. хранение	5286	63 927	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гильманшин Ринат Ралифович
(расшифровка подписи)

И.О. главный бухгалтер

(подпись)

Сырова Светлана Витальевна
(расшифровка подписи)



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	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
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	2 911	(15)	54 160	(55 516)	15	(2)	X	1 555	(2)
	5420	за 2019 г.	2 716	(14)	70 996	(70 801)	12	(13)	X	2 911	(15)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	2 911	(15)	54 127	(55 483)	15	(2)	10 203	1 555	(2)
Готовая продукция	5421	за 2019 г.	2 716	(14)	70 941	(70 746)	12	(13)	12 139	2 911	(15)
	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	33	(33)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	55	(55)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	257 954	(257 954)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	286 347	(286 347)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись) Гильманшин Ринат Раифович
(расшифровка подписи)

И.о.главный бухгалтер _____
(подпись) Сырова Светлана Витальевна
(расшифровка подписи)



44

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	381	381	303	303	237	237	237
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	348	348	270	270	204	204	204
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	33	33	33	33	33	33	33
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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		спписание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	13032	18254	-	(17 857)	-	13429	
	5571	за 2019 г.	29	13048	-	(5 071)	-	13032	
в том числе:									
кредиты									
займы	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020 г.	13032	18254	-	(17 857)	-	13429	
	5574	за 2019 г.	29	13048	-	(5 071)	-	13032	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	44230	528867	-	(520 407)	-	52690	
	5580	за 2019 г.	44363	433880	-	(437 091)	-	44230	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	10255	114542	-	(111 544)	-	13253	
	5581	за 2019 г.	10130	134614	-	(137 567)	-	10255	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	2	377	-	(66)	-	313	
	5582	за 2019 г.	-	308	-	(306)	-	2	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	19293	269513	-	(268 510)	-	20296	
	5583	за 2019 г.	15994	133404	-	(130 105)	-	19293	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020 г.	14680	144435	-	(140 287)	-	18828	
	5586	за 2019 г.	18239	165554	-	(169 113)	-	14680	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020 г.	57262	547121	-	(538 264)	-	66119	
	5570	за 2019 г.	44392	446928	-	(442 162)	-	57262	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

 _____
(подпись) Гильманшин Ринат Ралифович
(расшифровка подписи)

И.о. главный бухгалтер

 _____
(подпись) Сырова Светлана Витальевна
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

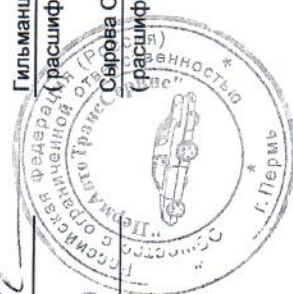
Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	56 614	71 920
Расходы на оплату труда	5620	132 922	132 688
Отчисления на социальные нужды	5630	39 183	39 487
Амортизация	5640	23 060	21 311
Прочие затраты	5650	32 606	44 798
Итого по элементам	5660	284 385	310 204
Изменение остатков (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	284 385	310 204

Руководитель

Гильманшин Ринат Ралифович
(подпись)

И.о. главный бухгалтер

Сарова Светлана Витальевна
(подпись)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 180	17 032	(17 531)	-	6 681
в том числе:						
Резерв по гарантийным обязательствам	5701	-	81	-	-	81
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников	5702	6 950	14 229	(14 656)	-	6 523
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5703	230	2 722	(2 875)	-	77

Руководитель

(подпись)

Гильманшин Ринат Раифович

(расшифровка подписи)

И.о. главный бухгалтер

(подпись)

Сырова Светлана Витальевна

(расшифровка подписи)



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и
отчету о финансовых результатах
ООО «ПермАвтоТрансСервис»
за 2020 год**

г. Пермь

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ПермАвтоТрансСервис» за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением программы 1С УПП 8.2.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

9. Общие сведения об организации.

ООО «ПермАвтоТрансСервис» (далее по тексту - *Общество*) зарегистрировано Администрацией Свердловского района г. Перми, свидетельство серия 59 № 002177682 от 30.01.2004 года, регистрационный № 2045900497179 (основной государственный регистрационный номер 102590091942), ИНН 5904130210, КПП 590401001.

Для обеспечения деятельности Общества за счет вклада Участника образован уставный капитал в размере 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Юридический адрес Общества: 614021, Пермский край, г. Пермь, ул. Лодыгина, 53а.

Также Обществом зарегистрированы обособленные подразделения в Пермской области: автоколонна № 2 г. Кунгур 20.01.2004г., автоколонна № 3 г. Оса 09.02.2004г., автоколонна № 4 г. Чернушка 11.02.2004г. В Москве участок №1 (КПП 770532001) - 12.12.2006г.

Основными видами деятельности за отчетный период были:

- оказание транспортных услуг;
- техническое обслуживание и ремонт легковых, прочих транспортных средств;
- эксплуатация гаражей, стоянок;
- предоставление в аренду имущества.

Среднесписочная численность в 2020 г. составляла 262 человека.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор Общества - Гильманшин Ринат Ралифович.

За отчетный период обязанности главного бухгалтера исполняла Зимирева Галина Леонидовна.

Внутренний контроль учета и финансовой отчетности осуществляется ревизионной комиссией, утвержденной решением Единственного Участника Общества от 20.08.2020 №28

В состав ревизионной комиссии входят:

- Боталова Галина Александровна – руководитель департамента внутреннего аудита и контроля ООО «ПФПГ»;
- Борисова Инна Владимировна - ведущий специалист департамента внутреннего аудита и контроля ООО «ПФПГ»;
- Устинова Светлана Николаевна – и.о. начальник управления внутреннего аудита и контроля ООО «Нефтьсервисхолдинг».

Аудитором Общества на 2020 год на основании Решения Участника № 28 от 20.08.2020 года утверждено ООО «Аспект Аудит» (член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006139915).

10. Учетная политика по бухгалтерскому учету.

Приказом Общества № 813 от 31.12.2019 г. продлено на 2020 год действие Положения по Учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества.

В течение 2020 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- начисление амортизации основных средств производилось линейным методом;
- основные средства стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов на счете 10 субсчет «Малоценные основные средства». Стоимость указанных активов списывалась на счета учета затрат по мере передачи в эксплуатацию;
- срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к бухгалтерскому учету комиссией по приему-передаче, вводу в эксплуатацию и списанию имущества, утвержденной приказом Общества;
- срок полезного использования нематериальных активов определяется на основании акта приемки-передачи нематериальных активов. При отсутствии срока полезного использования нематериального актива в акте приемки – передачи, срок полезного использования устанавливается комиссией по определению сроков полезного использования, утвержденной приказом Общества. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на двадцать лет;
- списание материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости (взвешенная оценка);
- калькулирование себестоимости работ производилось по номенклатурной группе.

Порядок распределения общепроизводственных расходов по всем видам деятельности за исключением услуг по техническому обслуживанию и ремонту транспорта –

пропорционально прямым затратам. По техническому обслуживанию и ремонту собственного транспорта распределение происходит пропорционально времени ремонтных воздействий, по сторонним автомобилям - при распределении учитывается время ремонта и стоимость нормо-часа работ;

- выручка признается в бухгалтерском учете исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- общехозяйственные и коммерческие расходы распределялись между видами деятельности, осуществленными Обществом, пропорционально выручке от продаж за вычетом налогов, установленных законодательством РФ, и списывались непосредственно на счете 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» и «Расходы на продажу» соответственно.

Внесение изменений в учетную политику на 2020 год:

В связи с утверждением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018):

В соответствии с п.48 ФСБУ 25/2018 Обществом принято решение о досрочном применении указанного стандарта – с отчетности за 2020 год.

Общество не применяло стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекло до конца 2020 года, и рыночная стоимость предмета аренды (без учета износа) не превышала 300 тыс. руб. При этом одновременно выполнялись следующие условия:

- договором аренды не был предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, и отсутствовала возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагалось предоставлять в субаренду.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении земельных участков, переданных (полученных) в аренду, за исключением передачи/получения в собственность в конце аренды, в связи с тем, что земельные участки не утрачивают своих свойств как актива с течением времени.

Ретроспективный пересчет не применялся. Общество применило упрощенный способ перехода на новый стандарт, предусмотренный п.50 ФСБУ 25/2018. На 31.12.2019г. по каждому договору аренды единовременно признаны право пользования активом и обязательством по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

**Корректировка показателей отчетности в связи с применением ФСБУ 25/2018
"Бухгалтерский учет аренды"**

Актив			Пассив		
Строка баланса	Наименование показателя	Сумма отклонений тыс.руб.	Строка баланса	Наименование показателя	Сумма отклонений тыс.руб.
1150	Основные средства	9 828	1370	Нераспределенная прибыль	235
1180	Отложенные налоговые активы	3 948	1420	Отложенные налоговые обязательства	3 702
1220	НДС по приобретенным ценностям	-1 735	1450	Кредиторская задолженность долгосрочная	5026
			15201	Кредиторская задолженность краткосрочная	3 077

Раскрытие информации:

11. Бухгалтерский баланс.

11.1 Расшифровка отдельных строк баланса.

На конец отчетного периода в форме «Баланс» по строкам:

-1190 «Прочие внеоборотные активы» в размере 117 тыс. руб. Согласно Учетной политике по бухгалтерскому учету расходы будущих периодов, относящиеся к долгосрочным расходам, показаны в бухгалтерском балансе как «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, относящиеся к прочим внеоборотным активам, на 31.12.2020 года составили 117 тыс. руб. (программные продукты со сроком погашения более 1 года);

- 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» отражены в сумме 2 510 тыс. руб., в том числе:

- авансы поставщикам в размере 2.510 тыс. руб., из них: аванс на топливо в размере 1.597 тыс. руб., запчасти и материалы - 103 тыс. руб.; оплата за движимое имущество ЛУКОЙЛ-Пермь- 756 тыс. руб., услуги по стоянке автомобилей - 8 тыс. руб.; ремонт автомобилей - 79 тыс. руб. за вычетом резерва по сомнительным долгам по авансам поставщиков в сумме 33 тыс. руб.

- 12308 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена дебиторская задолженность в размере 4 488 тыс. руб., в том числе, задолженность банка по процентам депозита в сумме 107 тыс. руб., расходы будущих периодов по страхованию имущества (ОСАГО, КАСКО) в сумме 4 057 тыс. руб. (в том числе долгосрочная задолженность 793 тыс. руб. р.5.1 Пояснений), агентские услуги в размере 324 тыс. руб.

- 1260 «Прочие оборотные активы»: задолженность по программным продуктам, сертификации услуг по техническому обслуживанию, перевозке пассажиров менее 1 года в размере 366 тыс. руб.
- 15208 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена кредиторская задолженность в сумме 1 952 тыс. руб., в том числе удержания из зарплаты работников Общества за профсоюзные взносы и питание сотрудников 133 тыс. руб., удержанные из заработной платы работников алименты 206 тыс. руб., задолженность страховой компании по страхованию КАСКО лизинговых автомобилей 277 тыс. руб., задолженность дочерним обществам за услуги по агентским договорам организации аукционов по продаже автомобилей 931 тыс.руб. ;обеспечительные платежи , задатки по условиям договоров-148 тыс. руб.; проценты банку по кредитной линии -257 тыс.руб.
- 1180, 1420 «Отложенные налоговые активы» отражены в размере 3 931 тыс. руб., «Отложенное налоговое обязательство» в размере 9 025 тыс. руб.

11.2 Дебиторская и кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2020 дебиторская задолженность составила в размере 71 689 тыс. руб., в том числе по покупателям и заказчикам 59 794 тыс. руб., по авансам выданным 2 510 тыс. руб., переплата по налогам 3 831 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию 446 тыс.руб., расчеты с подотчетными лицами 42 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами 4 488 тыс. руб., расчеты с персоналом по прочим операциям 578 тыс.руб.

В структуре оборотных активов на конец отчетного периода дебиторская задолженность составляет 55%, на конец предыдущего отчетного года данное значение было в размере 55% .

Дебиторская задолженность является краткосрочной, так как должна быть оплачена в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По результатам инвентаризации состояния дебиторской задолженности:

- по заказчикам дебиторская задолженность на сумму 59 794 тыс. руб. подразделяется на текущую в размере 59 794 тыс. руб. и просроченную в размере 348 тыс. руб., под которую создан резерв по сомнительным долгам в сумме 348 тыс. руб.:
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами на сумму 4 488 тыс. руб. является текущей.
- по расчетам с поставщиками и подрядчиками дебиторская задолженность подразделяется на текущую в размере 2510 тыс. руб. и просроченную в размере 33 тыс. руб., под которую создан резерв по сомнительным долгам в сумме 33 тыс. руб.

По просроченной дебиторской задолженности ведется претензионно-исковая работа юридической службой: предъявлены для принудительного исполнения исполнительные листы в службы судебных приставов на сумму 173 тыс. руб., предъявлены претензии, претензионные письма на сумму 208 тыс. руб.

Наибольшую краткосрочную дебиторскую задолженность имеют следующие организации:

- ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ»	51 740 тыс. руб.;
- ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	1 884 тыс. руб.;
- ООО НСХ АЗИЯ ДРИЛЛИНГ	3 546 тыс. руб.;
- ООО «ЛУКОЙЛ-МЦПБ»	482 тыс. руб.;
- Предприятие по поставкам продукции Управления делами Президента Российской Федерации ФРГУП	548 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность по состоянию на конец отчетного года – 52 690 тыс. руб. По сравнению с началом отчетного периода краткосрочная кредиторская задолженность выросла на 16%, за счет снижения задолженности перед поставщиками и подрядчиками и расчетам по оплате труда.

Кредиторская задолженность является краткосрочной, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. В структуре краткосрочной кредиторской задолженности задолженность по поставщикам составляет 25%, тогда как прошлый год – 23,2 %.

Наибольшую краткосрочную кредиторскую задолженность Общество имеет перед следующими организациями:

- ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ»	579 тыс. руб.;
- ООО «Ливингстон групп	217 тыс. руб.;
- ООО «Нефтьсервисхолдинг»	124 тыс. руб.;
- ООО «Авто Люкс»	232 тыс. руб.;
- ООО «УТТ Полазнанефть»	106 тыс. руб.;
- ООО «Газпромбанк Автолизинг»	6 280 тыс. руб.;
- ООО «УралБизнесЛизинг»	3 763 тыс.руб
- ООО «Служба безопасности Прикамья» ЧОП	75 тыс. руб.;
- ООО «Пермская сетевая компания»	295 тыс. руб.;
- ООО «ТДА»	114 тыс. руб.;
- ИП Власов И.В.	306 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность по лизинговым платежам на конец отчетного периода в сумме 13 429 тыс. руб. отражена по строке 1450 баланса.

11.3 Денежные средства.

Общество на конец отчетного периода имеет расчетный счет: в Пермском отделении № 6984 Западно-Уральского банка Сбербанка России и два расчетных счета в ПАО «КБ «Урал ФД». В Управлении Федерального казначейства по Нижегородской области открыт лицевой счет для учета операций неучастника бюджетного процесса.

По состоянию на 31.12.2020г. денежные средства составляют 56 412 тыс. руб., в том числе на расчетных счетах размещено 206 тыс. руб., в кассе предприятия находится 73 тыс. руб.

На депозитном счете в банке «Урал ФД» размещено 56 133 тыс. руб., из них:

- 6 000 тыс. руб. на период с 04 декабря 2020г. по 12 января 2021 года,
- 1 000 тыс. руб. на период с 15 декабря 2020 г. по 15 января 2021 года,
- 11 000 тыс. руб. на период с 15 декабря 2020 года по 01 февраля 2021 года,
- 30 000 тыс. руб. на период с 15 декабря 2020 года по 01 февраля 2021 года,
- 2 000 тыс. руб. на период с 25 декабря 2020 года по 25 января 2021 года,
- 1 100 тыс. руб. на период с 29 декабря 2020 года по 11 января 2021 года,
- 2 000 тыс. руб. на период с 31 декабря 2020 года по 27 января 2021 года.

Депозиты признаны денежными эквивалентами.

11.4 Товарно-материальные ценности.

Основными поставщиками ТМЦ являются следующие организации:

- ООО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»;
- ООО «Лукойл-Уралнефтепродукт»;
- ООО «Автоконтракты»;
- ООО «Автопартнер»;
- ООО «Аутогласс Маркет Рус»;
- ООО «ТДА»;
- ООО «Экспрес-Авто-Север».

Сумма запасов на складах по состоянию на 31.12.2020г. составляет 1 556 тыс. руб. (резерв под снижение стоимости материалов 3 тыс. руб.), тогда как сумма запасов на конец предыдущего отчетного периода – 2 911 тыс. руб. (резерв под снижение стоимости материалов 15 тыс. руб.)

За 2020 год создан резерв под снижение стоимости материалов в сумме 3 тыс. руб. и восстановлен в сумме 15 тыс. руб.

11.5 Арендованные основные средства.

Заключены недвижимого имущества с ООО «ЛУКОЙЛ-Пермь», ООО «НСХ АЗИЯ ДРИЛЛИНГ».

Арендованные основные средства учитываются в Обществе на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства»:

в тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Арендованные основные средства	35 137	35 857	67 642

12. Отчета о финансовых результатах.

В состав прочих доходов 2340 строки отчета включены доходы на сумму 18 420 тыс. руб., в том числе прочие внереализационные доходы в сумме 5 212 тыс. руб., из них:

- доходы от оприходования излишек по инвентаризации 47 тыс. руб.;
- поступления страховых платежей при расторжении договоров страхования 76 тыс. руб.;
- чрезвычайные доходы 4 840 тыс. руб.;
- прочие доходы: возврат госпошлины, возмещение убытков по штрафам за нарушение правил дорожного движения 249 тыс. руб.

В составе прочих расходов 2350 строки отчета отражены расходы на сумму 24 009 тыс. руб., в том числе прочие внереализационные расходы в размере 19 230 тыс. руб., из них:

- выплаты, расходы связанные со ст. 270 НК 16 655 тыс. руб.;
- чрезвычайные расходы 2 575 тыс. руб.;

Прибыли и убытки прошлых лет, выявленные в 2020 году составляют 0,2 % к нераспределенной прибыли прошлых лет.

13. Пояснение к таблицам.

Пояснения 6. Затраты на производство.

В расшифровке расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат) в показатель «Прочие затраты» (строка 5650) на сумму 32 606 тыс. руб. включены следующие затраты:

- текущий ремонт основных средств 3 274 тыс. руб.;
- прочие производственные услуги (мойки, стоянки, эвакуатор, транспорт) 2 654 тыс. руб.
- обслуживание основных средств, ремонт и ТО оборудования 622 тыс. руб.
- страхование имущества 7. 048 тыс. руб.;
- налоги, сборы, отчисления 2. 460 тыс. руб.;
- услуги по охране труда 1531 тыс. руб.;
- плата за сторожевую охрану 3 306 тыс. руб.;
- плата за аренду имущества, земли 6 250 тыс. руб.;

- расходы на консультационные, юридические, информационно-технологические, обслуживание оргтехники, программ, аудиторские услуги 1 367 тыс. руб.;
- подготовка кадров 259 тыс. руб.;
- услуги связи 733 тыс. руб.;
- расходы на сертификацию и лицензирование деятельности 80 тыс. руб.;
- командировочные расходы 1 194 тыс. руб.;
- услуги на обязательное медицинское обслуживание 757 тыс. руб.;
- канцелярские расходы, расходы на подписку, типографские услуги, нотариальные услуги и т.п. 1 071 тыс. руб.

14. Резервы.

В соответствии с принятой Учетной политикой на 2020 год Обществом начислены следующие резервы:

Оценочные резервы:

- резерв под снижение стоимости материалов в сумме 3 тыс. руб.;

Оценочные обязательства

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников в сумме 14 229 тыс. руб.
- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год в размере 2 722 тыс. руб.
- резерв по гарантийным обязательствам в размере 81 тыс. руб.

15. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль в сумме 6 161 тыс. руб.:

- условный расход 3 912 тыс. руб., ставка налога на прибыль 20 %.

При формировании налоговой базы по налогу на прибыль не были приняты расходы, не принимаемые для целей налогообложения, в сумме 12 729 тыс. руб. Постоянные налоговые обязательства составили 2 246 тыс. руб. в том числе:

- расходы по смете социальных расходов 12 681 тыс. руб.;
- расходы по основным средствам стоимостью от 40 тыс. руб. 49 тыс. руб.;
- прочие расходы (НПР) 97 тыс. руб.;
- восстановление резервов -) 15 тыс. руб.;
- прочие доходы (НПР) -) 83 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года отложенные налоговые обязательства (см. стр. 2412 «Отложенный налог на прибыль» формы «Отчет о финансовых результатах») составляют -) 296 тыс. руб., из них временные разницы:

- погашение амортизации, начисленной для целей налогообложения по основным средствам с учетом амортизационной премии 5 977 тыс. руб.;
- инвестиции в аренду; процентный расход по лизингу -) 4 403 тыс. руб.;

- расходы по добровольному страхованию, признаваемые в отчетном периоде в качестве расхода (взносы оплачены не разовым платежом) п.6 ст.272 НК, начисление -) 92 тыс. руб.;

В течение 2020 года были уплачены пени по налогам и страховым взносам в размере 8 тыс. руб.

16. Информация о связанных сторонах.

Зависимыми лицами по отношению к Обществу являются следующие предприятия:

ООО «Нефтьсервисхолдинг» - материнская компания;

ООО «НСХ Азия Дриллинг»;

ООО «Теплосервис»;

ООО «ФЛЭК»;

ООО «Пермнефтеотдача»;

ООО «ПИТЦ Геофизика»;

ООО «Центр технического сервиса»

Данные предприятия являются дочерними компаниями Участника Общества.

С предприятиями группы ООО «Нефтьсервисхолдинг» в 2020 году осуществлялись следующие взаимоотношения:

- Получение доходов от оказания автотранспортных услуг, услуг по ремонту автотранспорта от следующих предприятий группы ООО «НСХ»:

№ п/п	Наименование предприятий	Сумма выручки без НДС, в руб.
1.	ООО «Нефтьсервисхолдинг»	1 449 828,95
2.	ООО «Теплосервис»	55 283,96
3.	ООО «Пермнефтеотдача»	111 366,01
4.	ООО «ФЛЭК»	629 924,43
5.	ООО «ПИТЦ Геофизика»	563 687,67
6.	ООО «Центр технического сервиса»	235 178,92
7.	ООО «НСХ АЗИЯ ДРИЛЛИНГ»	2 782 882,45
	Итого:	5 828 152,39

Доля выручки предприятий группы ООО «НСХ» в общей сумме выручки составляет 2 %.

- Сформированы расходы по товарам, работам, услугам, отгруженных (оказанных, выполненных) предприятиями группы ООО «НСХ»:

№ п/п	Наименование предприятий	Сумма выручки без НДС, в руб.
1.	ООО «Нефтьсервисхолдинг»	260 673,78
2.	ООО «ПИТЦ Геофизика»	439 920,20
3.	ООО «НСХ Азия Дриллинг»	606 122,96
	Итого:	1 306 716,94

Доля расходов, принятых от предприятий группы, от общей суммы расходов Общества – 0,5%.

Со следующими наиболее крупными предприятиями в 2020 году осуществлялись следующие взаимоотношения:

- по оказанным Обществом транспортным услугам:

№ п/п	Наименование предприятий	Сумма выручки без НДС, в тыс. руб.
1.	ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ»	276,187
2.	ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	10,918
3.	ООО «ЛУКОЙЛ-УРЦ Пермь»	1,471

- по поставкам товароматериальных ценностей топлива, запчастей, основных средств, оказанных услуг:

№ п/п	Наименование предприятий	Сумма поставок без НДС, в тыс. руб.
1.	ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ»	6.256
2.	ООО «Аутогласс Маркет Рус»	925
3.	ЛУКОЙЛ-Интер-Кард ОАО Пермский филиал	27.037
4.	ООО «Газпромбанк Автолизинг»	10.303
6.	ООО «УралБизнесЛизинг»	5.426
7.	ООО «Авторпартнер»	1.375
8.	ООО «Лукойл-Пермнефтепродукт»	6.730
9.	Служба безопасности Прикамья ООО ЧОП	1.044
10.	Пермская сетевая компания	2.485
11.	Экспресс-Авто-Север ООО	977
12.	ООО «ТДА»	990
13.	ООО «Автоконтракты»	985

16.1. Информация о связанных сторонах, оказывающим влияние на управление деятельностью Общества.

В перечень основного управленческого персонала Общества включены следующие руководители: директор, первый заместитель директора по производству, заместитель директора по экономике и финансам, главный бухгалтер.

Размеры вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу, состоят из следующих выплат:

- краткосрочные вознаграждения со страховыми взносами, выплаченные в течение отчетного периода, в сумме 13 813 тыс. руб.;

Долгосрочных вознаграждений по условиям трудовых договоров не значатся.

16.2 Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с п.7 ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" Общество раскрывает информацию о его бенефициарных владельцах. Бенефициарным владельцем признано физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) Обществом либо имеет возможность контролировать его действия.

Физическим лицом, отвечающее признакам бенефициарного владельца Общества, является Кузьев Андрей Равелевич (ИНН 590601388519), который по состоянию на 31.12.2020 года имеет долю косвенного участия в размере 95% уставного капитала Общества.

17. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, как факта хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

18. Информация по сегментам.

Структура производства и показатели в разрезе операционных сегментов отражены в таблице:

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Транспортные услуги, содержание транспорта	Ремонт, ТО и мойка автомобилей, прочие	Услуги по аренде имущества	Всего
1	Выручка	297 107	4 795	6 324	308 226
2	Себестоимость продаж	275 160	4 634	4 591	284 385
3	Финансовый результат	21 947	162	1 733	23 841
4	Активы	251 272	4 067	5 344	260 683
5	Общая величина капвложений	251 272	4 067	5 344	260 683

Географических сегментов два: Пермский край – 93 %, Москва – 7 %.

19. Влияние COVID-19 на деятельность Общества.

В связи с распространением коронавируса (COVID-19 Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний, и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки.

Отрасль, в которой Общество ведёт деятельность, была признана пострадавшей на законодательном уровне, поэтому оно получило государственную поддержку.

Для профилактических мероприятий по противодействию коронавирусной инфекции COVID-19 из ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ РФ по приказу № 283Ф от 05.10.2020 было получено финансовое обеспечение в сумме 35 678 руб.

В 2020 году, в связи с последствиями пандемии COVID-19, Общество понесло дополнительные расходы в сумме 387 тыс. руб.

В настоящее время ограничительные меры не сняты и Общество продолжает нести дополнительные расходы на оплату лабораторных исследований, закупку средств индивидуальной защиты и прочие мероприятия.

Обществом получены кредиты от Сбербанк России ПАО:

- Договор № ПТС_324_20(НКЛ-121) от 29.06.2020 на сумму 30 000 222,00 руб. (погашен 27.11.2020г.);

- Договор № ПТС_314_20(НКЛ-117) от 19.06.2020 - 30 030 483,60 руб.

Указанные кредиты получены по программе льготного кредитования на восстановление бизнеса, согласно Постановления Правительства Российской Федерации от 16 мая 2020 г. № 696 «Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности».

Поскольку основные заказчики и поставщики, а также, персонал Общества, продолжают вести деятельность, хоть и с ограничениями, связанными с вирусом COVID-19, руководство Общества считает, что стабильная непрерывность деятельности обеспечена. Предпосылок для ограничения производства, связанного с эпидемиологической ситуацией, нет. Все мероприятия по борьбе с коронавирусом, отработаны в 2020 году и продолжают реализовываться в стандартном режиме в 2021 году.

Директор

Гильманшин Р.Р.

И.о. главный бухгалтер

Сырова С.В.



20 января 2021 года