Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО "ПетроСибТранс"
за 2020 год

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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	66	-	-	(66)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	66	-	-	(66)	-	-	-	-	-	-	-

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: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	-	-	66

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	
						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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 082 098	(677 015)	116 167	(815 683)	662 846	(111 745)	-	-	382 582	(125 914)
	5210	за 2019г.	1 081 406	(542 473)	692	-	-	(134 542)	-	-	1 082 098	(677 015)
в том числе: Транспортные средства собственные	5201	за 2020г.	265 420	(96 567)	115 346	-	-	(28 450)	-	-	380 766	(125 017)
	5211	за 2019г.	265 420	(72 690)	-	-	-	(23 877)	-	-	265 420	(96 567)
Транспортные средства в лизинге	5202	за 2020г.	815 594	(579 967)	-	(815 594)	662 819	(82 852)	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	815 594	(469 497)	-	-	-	(110 470)	-	-	815 594	(579 967)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	1 084	(481)	821	(89)	27	(443)	-	-	1 816	(897)
	5213	за 2019г.	392	(286)	692	-	-	(195)	-	-	1 084	(481)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	216 670	373 614	499 533
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	4 382 997	4 153 548	4 033 708
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	235 627	346 097
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 487 783	4 340 720	4 174 950
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	143 384	166 932	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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 2020г.	244 000	-	-	(34 950)	-	16 899	-	209 050	-
	5311	за 2019г.	280 000	-	-	(36 000)	-	22 275	-	244 000	-
в том числе: залоговый депозит	5302	за 2020г.	100 000	-	-	-	-	6 500	-	100 000	-
	5312	за 2019г.	100 000	-	-	-	-	6 500	-	100 000	-
процентный займ	5303	за 2020г.	144 000	-	-	(34 950)	-	10 399	-	109 050	-
	5313	за 2019г.	180 000	-	-	(36 000)	-	15 775	-	144 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	244 000	-	-	(34 950)	-	16 899	-	209 050	-
	5310	за 2019г.	280 000	-	-	(36 000)	-	22 275	-	244 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	100 000	100 000	100 000
в том числе: права требования по залоговым депозитам	5321	100 000	100 000	100 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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	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 2020г.	81 162	-	113 271	(112 691)	-	(8 702)	X	81 742	(8 702)
	5420	за 2019г.	3 201	-	2 946 761	(2 868 800)	-	-	X	81 162	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	81 162	-	113 271	(112 691)	-	(8 702)	31 874	81 742	(8 702)
	5421	за 2019г.	3 201	-	97 781	(19 820)	-	-	7 103	81 162	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	2 848 980	(2 848 980)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2 436	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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 2020г.	1 160	-	-	-	-	-	-	(1 160)	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	2 320	-	-	-	-	-	-	(1 160)	-	-	1 160	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(1 160)	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	2 320	-	-	-	-	-	-	(1 160)	-	-	1 160	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	520 470	(45 480)	2 967 037	53 765	(3 185 277)	(5 225)	-	1 160	-	-	351 930	(40 297)
	5530	за 2019г.	1 088 654	(11 580)	8 744 460	56 885	(9 370 331)	(358)	-	1 160	-	-	520 470	(45 480)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	438 275	-	2 564 258	-	(2 727 385)	-	-	-	-	-	275 148	-
	5531	за 2019г.	1 008 202	(345)	8 200 412	-	(8 769 994)	(345)	-	-	-	-	438 275	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	19 923	(4 187)	375 012	-	(384 642)	-	-	-	-	-	10 293	-
	5532	за 2019г.	9 838	(8)	512 328	-	(502 235)	(8)	-	-	-	-	19 923	(4 187)
Прочая	5513	за 2020г.	59 047	(41 293)	22 552	53 765	(73 238)	(5 225)	-	1 160	-	-	58 061	(40 297)
	5533	за 2019г.	67 171	(11 227)	28 539	56 885	(94 703)	(5)	-	1 160	-	-	59 047	(41 293)
Бюджет и внебюджетные фонды	5514	за 2020г.	3 225	-	5 215	-	(12)	-	-	-	X	X	8 428	-
	5534	за 2019г.	3 443	-	3 181	-	(3 399)	-	-	-	X	X	3 225	-
Итого	5500	за 2020г.	521 630	(45 480)	2 967 037	53 765	(3 185 277)	(5 225)	-	X	X	X	351 930	(40 297)
	5520	за 2019г.	1 090 974	(11 580)	8 744 460	56 885	(9 370 331)	(358)	-	X	X	X	521 630	(45 480)

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
Всего	5540	9 330	-	5 198	1 011	359	7
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 330	-	193	193	344	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	4 187	-	15	7
прочая	5543	-	-	818	818	9	-
	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 2020г.	249 538	-	-	(85 213)	(115 384)	6 066	-	-	55 007
	5571	за 2019г.	447 848	-	-	(50 201)	-	(148 109)	-	-	249 538
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	249 538	-	-	(85 213)	(115 384)	6 066	-	-	55 007
	5574	за 2019г.	447 848	-	-	(50 201)	-	(148 109)	-	-	249 538
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	667 577	2 853 105	20 421	(3 077 182)	-	(6 066)	-	5 215	463 070
	5580	за 2019г.	1 021 714	11 448 882	10 655	(11 964 962)	-	148 109	-	3 181	667 577
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	645 931	2 394 839	-	(2 589 901)	-	4 037	-	-	454 906
	5581	за 2019г.	993 755	7 780 593	-	(8 276 526)	-	148 109	-	-	645 931
авансы полученные	5562	за 2020г.	7 233	174 336	-	(175 774)	-	-	-	-	5 795
	5582	за 2019г.	3 548	2 937 645	-	(2 933 960)	-	-	-	-	7 233
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 638	63 524	391	(70 097)	-	-	-	5 215	671
	5583	за 2019г.	23 846	132 769	8	(158 166)	-	-	-	3 181	1 638
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	12 775	220 406	20 030	(241 410)	-	(10 103)	-	-	1 698
	5586	за 2019г.	565	597 873	10 647	(596 310)	-	-	-	-	12 775
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	917 115	2 853 105	20 421	(3 162 395)	(115 384)	X	X	X	518 077
	5570	за 2019г.	1 469 562	11 448 882	10 655	(12 015 163)	-	X	X	X	917 115

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	-	818	273
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	818	273
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	105 701	7 762
Расходы на оплату труда	5620	58 390	74 996
Отчисления на социальные нужды	5630	13 378	16 733
Амортизация	5640	111 745	134 542
Прочие затраты	5650	1 752 442	3 652 481
Итого по элементам	5660	2 041 656	3 886 514
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	2 041 656	3 886 514

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

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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	7 334	15 580	(20 951)	(128)	1 835
в том числе:						
по оплате отпусков	5701	2 707	6 565	(7 437)	-	1 835
по выплате премии	5702	4 627	9 015	(13 514)	(128)	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	187 780	969 744	939 114
в том числе: страхование лизингового имущества	5801	-	643 170	643 170
поручительства	5802	93 890	142 876	195 944
банковская гарантия	5803	93 890	183 698	100 000
Выданные - всего	5810	15 188 632	15 802 075	3 628 187
в том числе: поручительства	5811	195 446	507 999	959 701
залог прав требования выручки	5812	10 926 240	11 227 130	451 702
страхование в пользу лизингодателя (арендодателя)	5813	3 741 971	3 741 971	2 116 784
залог прав требования по залоговому депозиту	5814	-	-	100 000
залог движимого имущества	5815	324 975	324 975	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Андреев Сергей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

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

			Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	**Общество с ограниченной ответственностью "ПЕТРОСИБТРАНС"**	по ОКПО	**23492081**		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	**5036134737**		
Вид экономической деятельности	**Аренда и лизинг железнодорожного транспорта и оборудования**	по ОКВЭД	**77.39.12**		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**		по ОКОПФ / ОКФС	**12300**		**16**
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	**384**		

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПетроСибТранс» (далее – ООО «ПетроСибТранс» или Общество) создано 22.10.2013г. (свидетельство о государственной регистрации серия 50 №013545086 выдано МИФНС №5 по Московской области). ОГРН 1135074015284.

Место нахождения Общества: 119311, Москва, проспект Вернадского, д.8А, пом.ком. XI; 10,11. (свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе ИФНС №29 по г.Москве серия 77 №016943934). ИНН/КПП 5036134737/772901001.

Общество имеет обособленные структурные подразделения:

- в Москве (уведомление о постановке на учёт в налоговом органе ИФНС №2 по г.Москве №11046290 от 16.03.2015), КПП 770245001;
- в г.Перми (уведомление о постановке на учёт в налоговом органе ИФНС по Индустриальному району г.Перми №154086470 от 19.06.2015), КПП 590545001.

Код по ОКОПФ – 12300, код по ОКФС – 16, единица измерения – тыс. руб.

Руководитель организации, ответственный за организацию и состояние внутреннего контроля и за соблюдение действующего законодательства РФ при совершении финансово-хозяйственных операций – генеральный директор Общества Андреев Сергей Валентинович.

Ответственный за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности - главный бухгалтер Гордеева Анна Петровна.

Среднесписочная численность работников за 2020 год – 24 человека, списочная численность на 31.12.2020 – 26 человек.

Определяющим фактором, влияющим на условия ведения и результаты финансово-хозяйственной деятельности, является пандемия коронавирусной инфекции COVID-19. Несмотря на значительное влияние мер по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию нашей организацией не пересматривались бизнес-планы.

Вспышка коронавирусной инфекции не оказала влияние на возможности Общества по раскрытию информации в настоящей отчётности.

2. Основные положения учётной политики

Бухгалтерская отчётность ООО «ПетроСибТранс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности. В случаях, когда законодательство Российской Федерации и (или) нормативные правовые акты по бухгалтерскому учёту допускают несколько способов организации и ведения бухгалтерского учёта, выбор Общества конкретного способа закреплен в учётной политике для целей бухгалтерского учёта, утвержденной приказом № 46 от 29.12.2017 с дополнениями, внесенными приказом №24 от 13.08.2018.

Учётная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учётная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учётной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчётному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определённости фактов хозяйственной деятельности).

Изменения в учётной политике в 2020 году касались организации документооборота внутренних отчётов.

Амортизация объектов основных средств осуществляется линейным способом. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объекта с учётом Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 «О Классификации основных

средств, включаемых в амортизационные группы» по минимальному значению интервала сроков, установленных для соответствующей амортизационной группы. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество месяцев эксплуатации этого объекта предыдущим собственником.

Переоценка основных средств не производится.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимость которых на дату принятия к бухгалтерскому учёту не превышает 40 тыс. руб., учитываются в составе материально-производственных запасов.

Ремонтопригодные детали, снятые с вагонов в процессе ремонта, принимаются к учёту по рыночной стоимости в составе прочих доходов. Металлолом принимается к учёту как возвратные отходы с уменьшением себестоимости ремонта вагона. Прочие ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости.

При передаче в эксплуатацию или ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней стоимости.

Финансовые вложения представлены договорами процентного займа и залогового депозита. По данному виду активов Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» не предлагает варианты способов организации и ведения бухгалтерского учёта.

Высоколиквидные финансовые вложения, такие как краткосрочные (до 3 месяцев) депозиты или депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях, рассматриваются как денежные эквиваленты и отражаются в составе денежных средств.

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом. Нематериальные активы не переоцениваются, тестируются на обесценение в порядке, определённом МСФО, только в случае, если данный вид активов составляет существенный показатель по отношению к валюте баланса.

Пересмотр сроков полезного использования нематериальных активов либо факторов, свидетельствующих о невозможности надёжно определить срок полезного использования данного актива, а также необходимость уточнения способа определения амортизации нематериальных активов осуществляется при проведении ежегодной инвентаризации, обязательной перед составлением годовой финансовой (бухгалтерской) отчётности.

Учёт доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка от оказания услуг признается ежемесячно в отношении объёма услуг, оказанного в данном месяце, по ставкам (тарифам) на единицу объёма услуги, установленным договорами.

Сумма расходов по основной деятельности, осуществлённых в отчётном периоде, относится в полном объёме на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчётного периода без распределения на остатки незавершённого производства. Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных списываются по окончании месяца непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Учётная политика предусматривает отступление от правил бухгалтерского учёта с целью формирования показателей отчётности, более полно и достоверно отражающих финансовые результаты. Стоимость материальных ценностей, остающихся после ремонта объектов основных средств, в бухгалтерском учёте учитываемая в составе прочих доходов, в отчёте о финансовых результатах отражается как уменьшение себестоимости продаж по статье «Ремонты» (более подробно см. п.4.2. настоящих пояснений). Указанное отступление применяется последовательно с 2016 года.

Учётная политика на 2021 год предусматривает для целей применения ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н) использование балансового способа формирования информации о постоянных и временных разницах с определением величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учётная политика на следующий отчётный год также предусматривает перспективное отражение последствие изменения учётной политики в связи с первым применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н).

Общество не будет досрочно применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства. Лизинг

Общество осуществляет свою деятельность, используя железнодорожный подвижной состав. По состоянию на отчётную дату вагонный парк составляет около 2 тыс. газовых и нефтебензиновых вагонов-цистерн, в том числе принадлежащие Обществу на праве собственности, полученные в лизинг и арендованные.

В отчётном году деятельность Общества ориентирована на использование газовых цистерн, нефтебензиновый парк минимален.

250 газовых цистерн, по условиям договора лизинга учитывавшиеся на балансе Общества-лизингополучателя, досрочно выкуплены в собственность. Помимо начисленной амортизации, изменение оценки этих объектов (по выкупной стоимости вместо полной суммы лизинговых платежей) обусловило снижение показателя стоимости объектов основных средств на 37,4 млн руб.

По договорам лизинга во владении и пользования Общества находится 1100 цистерн, учитывающие на балансе лизингодателя. Договоры предусматривают уплату лизинговых платежей до февраля 2031г. Обязательства по уплате лизинговых и выкупных платежей обеспечены также залогом права требования выручки по договору аренды с заказчиком и залогом собственных 89 цистерн.

Собственные цистерны Общества и цистерны, полученные в лизинг, застрахованы, сумма страхового покрытия 3 741 971 тыс. руб. В части страхования лизинговых и заложенных собственных цистерн выгодоприобретателем в случае полной гибели или утраты заложенного имущества является лизингодатель.

Также в аренде Общества находятся офисные помещения в ЗАО и ЦАО Москвы, в Дзержинском районе г.Перми (находится в залоге по договору ипотеки).

Собственные и лизинговые цистерны составляют 70% вагонного парка ООО «ПетроСибТранс». В разделе пояснений, раскрывающем информацию об использовании основных средств, арендованные цистерны, числящиеся за балансом, отражены в оценке 2019 года, данной специализированной оценочной организацией, остальные – в оценке, согласованной с арендодателями.

Недвижимость (офисные помещения) отражена в отчетности по кадастровой стоимости.

Показатели переданных в субаренду основных средств сформированы в той же оценке, что и полученное в аренду имущество.

В собственности Общества находятся автомобиль, мебель и оргтехника. Активы со сроком использования более 1 года и стоимостью до 40 тыс. руб. в соответствии с учётной политикой общества учитываются за балансом. Их стоимость на отчётную дату составляет 1 869 тыс. руб.

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие оборотные активы

Влияние пандемии коронавирусной инфекции проявилось в общем снижении деловой активности, в том числе у заказчиков Общества. В результате существенно уменьшилась дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность отражена в балансе в сумме, учтённой по условиям договоров, за вычетом резерва по сомнительным долгам.

В результате чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, имевших место в 2018 году, с расчётного счета Общества было похищено 59 906 тыс. руб., выведенных на счета трёх подставных фирм-однодневок. В ходе исполнительного производства по решениям арбитражных судов по искам Общества к указанным фирмам часть средств была возвращена, однако в отчётном году движения по ним не было. Одна из трёх фирм исключена из ЕГРЮЛ, что согласно пункту 2 статьи 64.2 ГК РФ влечет правовые последствия, предусмотренные настоящим Кодексом и другими законами применительно к ликвидированным юридическим лицам. Таким образом, задолженность ликвидированного лица списана как безнадёжная за счёт ранее созданного резерва сомнительных долгов. На всю сумму оставшегося долга фирм-мошенников также в предыдущих отчётных годах создан резерв.

Кроме того, Общество выиграло суд в суде первой инстанции по иску к поставщику, не поставившему товар в установленный договором срок и не возвратившему аванс. По состоянию на отчётную дату решение суда не

вступило в силу в связи с подачей ответчиком апелляции, на сумму основного долга создан резерв сомнительных долгов.

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества по условиям договоров сбалансированы по срокам погашения, однако на отчётную дату краткосрочная кредиторская задолженность превышает краткосрочную дебиторскую задолженность. Такое соотношение сложилось в результате формирования кредиторской задолженности перед лизингодателем в размере 301 833 тыс. руб. за счёт превышения начисленных лизинговых платежей над уплачиваемыми согласно договорному графику суммами. Указанная сумма соответствует суммам по графику, подлежащим уплате в течение 12 календарных месяцев после отчётной даты, т.е. по срокам, несопоставимым со сроками поступления денежных средств в счет погашения текущей дебиторской задолженности, отражённой в балансе.

У Общества имеется долгосрочная кредиторская задолженность, образовавшаяся на момент расторжения договоров лизинга в январе 2016 года. В отношении задолженности достигнуто соглашение о её погашении в срок до декабря 2022г. Часть задолженности, подлежащая уплате в течение 12 календарных месяцев после отчётной даты, отражена в составе краткосрочной. На отчётную дату общая сумма задолженности составляет 93 890 тыс. руб.

Обязательства по погашению указанной задолженности обеспечены банковскими гарантиями на 183 697 тыс. руб., а права требования банка на случай выплат по банковским гарантиям – залогом 61 собственной цистерны. По окончании расчётов по указанным обязательствам 61 цистерна переходит в залог по обязательствам по действующим договорам лизинга. Кроме того, обязательства по погашению данной задолженности обеспечены поручительством третьего лица, в отношении которого Общество предоставило встречное поручительство сроком до июля 2021.

В составе прочих активов отражены расходы будущих периодов в форме прав пользования объектами интеллектуальной собственности, а также суммы расходов, подлежащих возмещению заказчиками, по которым расчётные документы им предъявлены после отчётной даты.

3.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества носят долгосрочный характер.

По состоянию на отчетную дату финансовые вложения представляют собой денежный процентный заём со сроком возврата 31.12.2021, а также залоговые депозиты на сумму 100 000 тыс. руб., размещённые в банке на срок до 15.03.2024.

По процентному займу 34 950 тыс. руб. возвращены заёмщиком досрочно. Сомнения в платёжеспособности заемщика отсутствуют, резерв под обесценение финансового вложения не создается.

3.4. Запасы

В отчётном году Общество в соответствии с условиями договоров лизинга и аренды подвижного состава осуществляло ремонты вагонного парка. Запасы представлены, в основном, демонтированными в процессе ремонта неисправными и исправными (отремонтированными) запасными частями. Данный вид активов принимается к учёту в оценке по рыночной стоимости. Ремонтопригодные запасные части ремонтируются и устанавливаются на вагоны Общества при последующих ремонтах. Находятся на ответственном хранении в ремонтных депо.

Основная часть запасов (на сумму 69 354 тыс. руб. на отчётную дату) находится на ответственном хранении на складе поставщика и вывозится в депо по мере необходимости. Снижение деловой активности в отчётном году привело к тому, что использование данного запаса оказалось менее активным, чем изначально ожидалось. На запас, оказавшийся без движения более 1 года создан резерв под снижение стоимости материальных запасов.

Остальные запасы находятся в обороте и/или приобретены в отчётном году, их оценка соответствует уровню рыночных цен на отчётную дату.

3.5. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

По состоянию на отчётную дату обязательства Общества по оплате работникам неиспользованных отпусков оцениваются в размере 1 835 тыс. руб. Погашение признанного обязательства предполагается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По обязательствам Общества в связи с отношениями лизинга – действующими и расторгнутыми с сохранением обязательств существует сложная система встречных обеспечений, образующая условные активы и обязательства. Информация о них раскрыта в разделах 3.1. «Основные средства. Лизинг» и 3.2. «Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие оборотные активы».

3.6. Денежные средства

Показатель денежных средств отражает средства Общества, размещенные на депозите со специальными условиями, которые обеспечивают процентный доход на остаток средств, при этом не ограничивая возможность Общества ими распоряжаться.

4. Пояснения к отчёту о финансовых результатах

4.1. Финансовые результаты основных видов деятельности

Обычными видами деятельности Общества в 2020 году являются:

- оказание услуг по предоставлению железнодорожного подвижного состава для перевозок грузов код по ОКВЭД 59.29;

- предоставление железнодорожного подвижного состава в аренду (субаренду) код по ОКВЭД 77.39.12.

Географически деятельность по предоставлению железнодорожного подвижного состава для перевозок грузов сосредоточена на станциях вблизи газоперерабатывающих заводов Группы компаний «ЛУКОЙЛ» в Пермском крае и Волгоградской области. Арендаторы железнодорожного подвижного состава – резиденты РФ, зарегистрированные в Москве.

Последствия пандемии коронавирусной инфекции COVID-19 для Общества наиболее отчётливо проявились в снижении объёмов реализации. Несмотря на то, что Общество не прекращало деятельность во время применения мер по нераспространению инфекции в Москве и Перми и его деятельность не относилась к отраслям, наиболее пострадавшим от пандемии, общее снижение деловой активности, снижение спроса на газо- и нефтепродукты, приостановление деятельности перерабатывающих заводов имело следствием снижение объёмов железнодорожных перевозок и уменьшение спроса на услуги Общества.

Объем выручки упал почти в 2 раза по сравнению с 2019 годом. Изменилась структура видов деятельности. За счёт того, что объём деятельности по организации перевозок уменьшился до исторического минимума за последние 5 лет, 68% выручки обеспечены сдачей подвижного состава в аренду как видом деятельности с более стабильным и прогнозируемым доходом.

В период карантинных мер сотрудники ООО «ПетроСибТранс» продолжили работу в удалённом режиме. Дополнительные расходы на обеспечение санитарных мер для работы в офисах минимального количества сотрудников составили 171 тыс. руб.

4.2. Ремонт подвижного состава

В соответствии с Правилами технической эксплуатации железных дорог не допускается к движению по путям общего пользования железнодорожный подвижной состав, не прошедший своевременный плановый ремонт. Периодичность плановых ремонтов определяется пробегом вагонов либо сроком, прошедшим после предыдущего планового ремонта, в соответствии с «Инструкцией по техническому обслуживанию вагонов в эксплуатации» ЦВ-ЦЛ-408 от 2009 года.

В соответствии с правилами бухгалтерского учёта стоимость материальных ценностей, оставшихся после ремонта объектов основных средств, учитывается в составе прочих доходов. При этом стоимость запчастей, установленных на замену, учитывается в составе себестоимости. Величина расходов по статье «Ремонт подвижного состава», составляющих себестоимость продаж, уменьшается на стоимость возвратных отходов в виде металлолома, образовавшегося при забраковке деталей. Детали, признанные ремонтопригодными, после ремонта повторно устанавливаются на вагоны, т.е. по сути могут рассматриваться как возвратные отходы. Стоимость деталей, снятых в процессе ремонтов основных средств, учтённая в составе прочих доходов,

составляет существенную часть (18%) расходов на ремонт, учтённых в себестоимости. С целью достоверного отражения в бухгалтерской отчетности финансовых результатов деятельности Общества показатель себестоимости отражен за вычетом суммы прочих доходов в виде стоимости материальных ценностей, оставшихся после ремонта подвижного состава.

4.3. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов представлен в таблице:

тыс.руб.

Статья дохода	Сумма
Проценты на неснижаемый остаток по счету в банке	11 223
Проценты по финансовым вложениям	16 899
Доходы от реализации имущества	13 492
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	21 012
Штрафы и иные неустойки по хозяйственным договорам	15 530
Прочие доходы	131
Итого	78 287

Состав прочих расходов представлен в таблице:

тыс.руб.

Статья расхода	Сумма
Расходы, связанные с реализацией имущества	6 878
Результат досрочного выкупа цистерн из лизинга	37 390
Отчисления в оценочные резервы	8 702
Социальные выплаты работникам	1 193
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	21 093
На благотворительность	430
Прочие расходы	722
Итого	76 408

В отчётном году Общество досрочно выкупило из лизинга 250 цистерн, учитывавшихся на балансе Общества, что позволит Обществу снизить издержки в дальнейшем и сэкономить денежные средства. Досрочный выкуп повлёк списание с баланса равномерно амортизировавшегося предмета лизинга и остатка неравномерно уплачивавшихся лизинговых платежей, результат выкупа определяется соотношением этих величин, т.е. моментом выкупа по отношению к общему периоду лизинга, а не соотношением доходов и расходов. Поэтому результат всех списаний представлен свёрнуто и образует убыток 37 390 тыс. руб.

Этим операция отличается от признания выручки 2019 года и понесённых для её получения расходов, документированных в отчётном году и отражённых в отчетности развёрнуто.

Операции по реализации имущества составляет реализация неисправных ремонтопригодных деталей, снятых с вагонов в процессе ремонта вагонов, а также неремонтопригодных деталей (металлолома).

Штрафные санкции, возникающие в деятельности Общества, связаны со сверхнормативным простоем предоставляемых вагонов после выгрузки. В отношении привлеченных вагонов Общество уплачивает (признаёт) штрафные санкции соисполнителям по мере поступления аналогичных штрафов от заказчиков, в связи с чем доходы и расходы по штрафам отражены в отчётности свёрнуто.

4.4. Расчёты по налогу на прибыль

В отчётном году расход по налогу на прибыль составляет 23 167 тыс. руб., из них отложенный налог 3 418 руб., обусловленный причинами, отражёнными в таблице.

Условия изменения отложенного налога	Сумма отложенного налога, тыс. руб.
возникновение (погашение) временных разниц в отчётном периоде	469
из них:	
- изменение оценочных обязательств по оплате отпусков и выплате премий	-1 100
- изменение балансовой стоимости активов, признаваемых объектами основных средств только в бухгалтерском учёте	-55
- лизинговые договоры с учетом лизингового имущества на балансе Общества	1 624
признание отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	
из них:	2 949
- создание резерва под снижение стоимости материалов	1 740
- переоценка резерва сомнительных долгов	1 209
ИТОГО	3 418

По договорам лизинга с учётом имущества на балансе Общества-лизингополучателя формируются как вычитаемые, так и налогооблагаемые временные разницы, связанные с различием оценки лизингового имущества и соответственно кредиторской задолженности перед лизингодателем, а также различием классификации договоров перенайма для целей бухгалтерского (включается в стоимость амортизируемого имущества) и налогового (расход будущих периодов) учета. Образующиеся отложенные налоговые обязательства и активы погашаются в разном порядке, для ясности представления результат из погашения в отчетности отражён свернуто. В момент досрочного

выкупа цистерн и завершения договоров лизинга остаток ОНО в размере 17 698 тыс. руб. отнесён на финансовые результаты в связи с выбытием активов и обязательств, к которым относится ОНО.

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения обусловлена следующими величинами:

тыс. руб.

Прибыль до налогообложения	87 686
Применяемая налоговая ставка	20%
Условный расход по налогу на прибыль	17 537
Постоянный налоговый расход	5 630
Всего расход по налогу на прибыль	23 167

5. Пояснения к отчёту о движении денежных средств

В отчётном году Обществом открыты счета во втором банке.

В составе платежей по текущим операциям свёрнуто отражены денежные потоки косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ, а также денежные потоки в связи с осуществлением посреднических операций.

Лизинговые платежи отражены в отчёте в составе платежей по финансовым операциям.

В отчётном году расчёты с контрагентами совершались в денежной форме. Неденежные формы расчётов не использовались.

В связи с производством отцепочных ремонтов в депо на территории Литвы и Украины Обществом для расчётов с контрагентами открыты валютные счета в долларах и евро. Объём расчетов в валюте за отчетный год несущественный - €5 122,81, валюта приобретается непосредственно перед осуществлением расчётов. Заметных валютных рисков не возникает.

Официальный курс валют к рублю РФ на 31.12.2020 составляет: доллар – 73,8757 (на 31.12.2019 - 61,90570, евро – 90,6824 (на 31.12.2019 - 69,3406).

6. Капитал

Уставный капитал внесен полностью.

Единственным участником Общества является ООО «Холдинг стратегического развития».

В отчётном году единственному участнику дивиденды распределялись из прибыли 2013-2014 на сумму 150 000 тыс. руб. Дивиденды выплачены полностью.

Прибыль 2020 года, предлагаемая для распределения общему собранию участников, составляет 81 826 654,66 руб.

Остаётся нераспределённой прибыль прошлых лет в размере 466 238 913,08 руб.

7. Финансовые показатели на основе бухгалтерской отчетности

Наличие долгосрочных обязательств привлекает повышенное внимание к показателям финансовой устойчивости, эффективности и платежеспособности Общества. Расчет и сравнительный анализ отдельных показателей приведен ниже.

Показатель	Расчет	2020	2019
Рентабельность продаж	Прибыль от продаж / Продажи	0,04	0,05
Рентабельность активов	Чистая прибыль / Активы	0,08	0,12
Рентабельность чистых активов	Чистая прибыль / Чистые активы	0,15	0,29

Показатель	Расчет	Рекомендуемое значение	На конец периода	На начало периода
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Краткосрочные обязательства	> 2	1,28	1,35
Коэффициент срочной ликвидности	Дебиторская задолженность+Финансовые вложения+Денежные средства / Краткосрочные обязательства	> 0,5	1,12	1,17
Коэффициент абсолютной ликвидности	Финансовые вложения+Денежные средства / Краткосрочные обязательства	> 0,2	0,45	0,46

Снижение показателей результативности деятельности – ожидаемое с учётом снижения годовых оборотов почти в 2 раза. Несмотря на это, Общество демонстрирует устойчивую способность рассчитываться по текущим долгам и значительный запас ликвидности. При том, что показатели ликвидности соотносят краткосрочную дебиторскую задолженность, срок поступления которой в соответствии с условиями договоров составляет 1-3 месяца, с краткосрочной кредиторской задолженностью, в составе которой (в соответствии с правилами формирования показателей отчетности) учтены суммы долгосрочной задолженности, срок платежа по которым наступит в ближайшие 12 месяцев, т.е. за период, в 4 раза превышающий период поступления денежных средств от заказчиков.

Стабильность Общества характеризуют также показатели пятифакторной модели прогнозирования банкротства Альтмана.

Z = 1,2 КОБ + 1,4 КНТ + 3,3 КПДН + 0,6 КСК + 1,0 КОА, где	На конец периода	На начало периода
КОБ = Оборотные активы / Валюта баланса	0,55	0,58
КНП = Чистая нераспределенная прибыль (убыток) / Всего Активы	0,08	0,12
КПДН = Прибыль до налогообложения / Всего активы	0,08	0,15
КСК = Чистые активы / Заемные средства	1,00	1,00
КОА = Выручка / Всего активы	1,99	2,63
ЗНАЧЕНИЕ	**3,64**	**4,57**
Если Z менее 1,8 , то вероятность банкротства очень высокая.		
Если Z = 1,81-2,7 , то вероятность банкротства высока.		
Если Z = 2,71-2,9 , то вероятность банкротства невелика.		
Если Z более 2,9 , то вероятность банкротства низкая, т.е. организация работает стабильно.	ДА	ДА

8. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах и операциях в ними в отчетном году представлена в таблице.

тыс. руб.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций
1	Андреев Сергей Валентинович	Единоличный исполнительный орган	Выплаты, предусмотренные системой оплаты труда	
2	ООО «Холдинг стратегического развития»	Единственный участник	Распределение и выплата дивидендов	150 000
3	Алекперов Вагит Юсуфович	Бенефициары единственного участника	отсутствуют	
4	Алекперова Лариса Викторовна			
5	Алекперов Юсуф Вагитович			

Информация о бенефициарных владельцах раскрывается в соответствии с требованием ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

В силу трудового договора бенефициарным владельцем Общества является генеральный директор. В силу 100%-ного долевого участия в уставном капитале бенефициары ООО «Холдинг стратегического развития» являются также бенефициарами по отношению к Обществу. По сведениям, предоставленным ООО «Холдинг стратегического развития», его бенефициарными владельцами являются граждане РФ:

- Алекперов Вагит Юсуфович ИНН 770300105713;
- Алекперова Лариса Викторовна ИНН 770300105960;
- Алекперов Юсуф Вагитович ИНН 770300105897.

В течение отчетного года выплаты основному управленческому персоналу составили 14 086 тыс. руб. (в 2019 году - 18 542 тыс. руб.). Указанная сумма представляет собой краткосрочные выплаты (оплата за труд, ежегодный оплачиваемый отпуск, квартальные и годовые премии, премии к праздникам и юбилейным датам в размере, обычном для Общества, страховка ДМС).

В составе информации о связанных сторонах раскрывается также информация об операциях, совершенных в отчетном году с организациями Группы ЛУКОЙЛ как участниками группы, акционером которой является В.Ю.Алекперов.

тыс. руб.

Вид операций Общества	Объем операций без НДС
Реализация услуг	1 813 842
Приобретение услуг, товаров	47
Предъявленные санкции	31 673
Полученные санкции	24
Предоставление услуг по посредническим операциям	10 977
Приобретение услуг через посредника	1 756

9. Прочие заявления

В связи с отсутствием активов, обязательств, доходов, расходов и иных показателей в отчётности не подлежит раскрытию информация:

- о событиях и условиях, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности;
- способах оценки активов и обязательств, доходов и расходов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами;
- объектах основных средств, стоимость которых не погашается;
- объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации;
- о договорах строительного подряда, исполнявшимся в отчетном периоде;
- об изменении способов оценки материально-производственных запасов;
- о материально-производственных запасах, переданных в залог;

- о порядке определения выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления;

- об оценочных обязательствах по гарантийному обслуживанию в связи с отсутствием соответствующего обязательства по условиям договоров и/или требованиям законодательства;

- об отчётных сегментах в связи с отсутствием соответствующего положения в учетной политике;

- о расходах по займам и кредитам;

- о существенных ошибках предшествующих отчётных периодов, исправленных в отчётном периоде;

- о событиях после отчётной даты в связи с несущественностью сумм.

Генеральный директор С.В.Андреев

08 февраля 2021г.