

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 2020 год**  
**ООО «Троицкая автотранспортная компания»**

<b>I. Общие сведения.....</b>	<b>16</b>
1. Общая информация.....	16
2. Территориально обособленные подразделения .....	16
3. Основные виды деятельности.....	16
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	16
5. Информация о численности персонала.....	17
<b>II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности .....</b>	<b>18</b>
6. Основа составления .....	18
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	18
8. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	19
9. Прочие внеоборотные активы .....	20
10. Материально-производственные запасы .....	20
11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция .....	21
12. Расходы будущих периодов.....	21
13. Дебиторская задолженность .....	21
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	22
15. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал .....	22
16. Оценочные обязательства .....	22
17. Налогообложение.....	23
18. Признание доходов .....	23
19. Признание расходов .....	24
20. Изменения в учетной политике .....	24
21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями порядка представления информации в отчетности .....	25
22. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	25
<b>III. Раскрытие существенных показателей.....</b>	<b>26</b>
23. Основные средства .....	26
Основные средства, полученные в аренду .....	26
24. Незавершенные капитальные вложения .....	27
25. Материально-производственные запасы .....	27
26. Дебиторская задолженность .....	27
27. Капитал и резервы .....	28
28. Информация, связанная с использованием денежных средств .....	28
29. Налогообложение.....	29
30. Кредиторская задолженность .....	31
31. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности .....	32
32. Себестоимость продаж по видам деятельности .....	32
33. Расходы по обычным видам деятельности .....	32
34. Прочие доходы и расходы.....	33
35. Дочерние и зависимые организации .....	33
36. Информация о связанных сторонах .....	33
37. Вознаграждение основному управленческому персоналу .....	39
38. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	39
39. Риски хозяйственной деятельности.....	39
40. События после отчетной даты .....	42

## **I. Общие сведения**

### **1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Троицкая автотранспортная компания» (сокращенное наименование ООО «ТроицкАвтоКом») (далее по тексту Общество) учреждено 11.08.2010 г. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись 11.08.2010 г. за номером 1107418000513.

Участником Общества с долей участия 100% является ООО «ГЭХ Автотранс».

Общество зарегистрировано по адресу: 457100, РФ, Челябинская область, Троицкий район, г. Троицк.

### **2. Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных подразделений.

### **3. Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности ООО «ТроицкАвтоКом», отраженным в Едином государственном реестре юридических лиц, является деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (код по ОКВЭД 49.4).

В 2020 году ООО «ТроицкАвтоКом» осуществляло следующие виды деятельности:

- оказание транспортных услуг: грузовым, легковым, пассажирским, специальным, транспортом (коды по ОКВЭД 49.4, 49.3);
- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (код по ОКВЭД 45.20).

Также Общество вправе осуществлять прочие, закрепленные в Уставе, виды деятельности, а также иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

### **4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**

В соответствии с решением № 2 от 25.02.2011г. Единственного участника ООО «ТроицкАвтоКом» с 05 марта 2011 года полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляются управляющей организацией - Обществом с ограниченной ответственностью «Спецавтотранс» (с 06.10.2020 ООО «Спецавтотранс» переименовано в ООО «ГЭХ Автотранс»).

ООО «ГЭХ Автотранс» (генеральный директор Гагиев Магомед Урусханович) осуществляет закрепленные Уставом Общества, иными локальными документами Общества и действующим законодательством РФ все полномочия единоличного исполнительного органа Общества в порядке и на условиях, определенных действовавшим в отчетном периоде договором от 29.12.2012 № 65-12/2012 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа».

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

Исполнительный директор ООО «ТроицкАвтоКом» Семенова Лариса Харисовна осуществляет руководство Обществом в пределах определенных доверенностью полномочий сроком до 31.12.2021 г.

**5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

58 человек в 2020 году;

59 человек в 2019 году;

59 человек в 2018 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики:

### 6. Основа составления

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

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 30.12.2019г. № 194.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### 7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

## 8. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

### *Основные средства*

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

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

Переоценка основных средств в Обществе не производится.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Машины и оборудование	5 лет
Транспортные средства	3-7 лет
Прочие	2-6 лет

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

Амортизация не начисляется по:

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

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

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

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации и отражаются в

таблице 1.4. Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

### ***Вложения во внеоборотные активы***

Вложения во внеоборотные активы включают затраты по незаконченному капитальному строительству, по принятым в установленном договором порядке законченным этапам выполненных строительно-монтажных работ, оборудование требующее монтажа, а также расходы на создание нематериальных активов и на незавершенные научно-исследовательские и технологические работы (НИОКР).

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

### **9. Прочие внеоборотные активы**

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

### **10. Материально-производственные запасы**

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

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

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

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материальных запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные

принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

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

### **11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция**

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

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

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

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

### **12. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

### **13. Дебиторская задолженность**

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части

задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

#### **14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

#### **15. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество может создавать резервный фонд, размер и периодичность отчислений в который определяются решением общего собрания участников Общества.

#### **16. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства.

Оценочные обязательства отражаются по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

## **17. Налогообложение**

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между текущей балансовой стоимостью актива или обязательства и его налоговой величиной, то есть балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1238 «Прочие дебиторы».

## **18. Признание доходов**

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

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты, полученные в результате размещения денежных средств на депозитных счетах Общества, а также размещение остатка денежных средств (овернайт);
- проценты, полученные за предоставленные другим организациям займы;
- доходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств;
- имущество, излишек которого выявлен при инвентаризации;
- другие прочие доходы.

Прочие доходы могут показываться в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

- а) соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;

б) доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности (например, предоставление во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов), не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

## **19. Признание расходов**

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

Прочие расходы в основном включают:

- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы социального характера;
- другие прочие расходы.

## **20. Изменения в учетной политике**

В учетную политику на 2020 год существенных изменений внесено не было.

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия. Бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит корректировок балансовой стоимости активов и обязательств, которые могли бы

**ООО «ТроицкАвтоКом»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

потребуется, если бы Общество не могло продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

**21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями порядка представления информации в отчетности**

Внесены изменения в структуру формирования строк отчета о финансовых результатах в связи с вступлением в силу с 01.01.2020 г. изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

До изменений			Корректировка	После изменений		
Код строки	Наименование	Сумма		Код строки	Наименование	Сумма
Отчет о финансовых результатах: Корректировка показателей 2019 года						
2 405	Налог на прибыль, в т.ч.:	(3 328)	-	2 410	Налог на прибыль, в т.ч.:	(3 317)
2 410	текущий налог на прибыль	(3 328)	-	2 411	текущий налог на прибыль	(3 328)
2 411	налог на прибыль прошлых лет	-	-	2 413	налог на прибыль прошлых лет	-
2 421	<i>в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы) из стр. 2405</i>	(31)	-	X		
2 430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(14)	-	2 412	отложенный налог на прибыль	11
2 450	Изменение отложенных налоговых активов	25				

**22. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных ошибок предыдущих отчетных периодов.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 23. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение основных средств», 1.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 1.4 «Иное использование объектов основных средств» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г., 31.12.2018г. в Обществе отсутствуют основные средства, переданные в залог, и основные средства с ограниченным правом собственности.

#### Основные средства, полученные в аренду

Наименование	тыс. руб.		
	в 2020 году	в 2019 году	в 2018 году
Полученные в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства	1 875	16 553	720
Возвращенные Обществом арендодателю арендованные основные средства (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды	-	-	-

Наименование	тыс. руб.		
	в 2020 году	в 2019 году	в 2018 году
Полученные в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства	1 транспортное средство (договор с ООО «ГЭХ Автотранс» от 27.04.2015 №Д24/2015)	4 единицы транспортных средств (договор с ООО «ГЭХ Автотранс» от 27.04.2015 №Д24/2015); 1 транспортное средство (договор с ПАО «ОГК-2» от 27.12.2010 №ОГК2-06\11-0003)	1 транспортное средство (договор с ПАО «ОГК-2» от 27.12.2010 №ОГК2-06\11-0003)
Возвращенные Обществом арендодателю арендованные основные средства (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды	1 транспортное средство (договор с ПАО «ОГК-2» от 27.12.2010 №ОГК2-06\11-0003)	5 единиц транспортных средств (договор с ПАО «ОГК-2» от 27.12.2010 №ОГК2-06\11-0003)	1 транспортное средство (договор с ПАО «ОГК-2» от 27.12.2010 №ОГК2-06\11-0003)

В договорах аренды не отражена оценочная стоимость арендуемого имущества. Стоимость возвращенных Обществом арендодателю основных средств по оценке Общества составляет: в 2020 году 100 тыс. руб., в 2019 году 1 238 тыс. руб.

В 2020 году не производилось увеличения стоимости по уже имеющимся арендуемым основным средствам.

Общее количество арендуемых основных средств составило по состоянию на:  
31.12.2018 – 48 объектов;

31.12.2019 – 48 объектов;  
31.12.2020 – 48 объектов.

Обществом самостоятельно произведена оценка арендуемых основных средств исходя из рыночной стоимости на аналогичные объекты основных средств. Общая оценочная стоимость арендуемых основных средств представлена в Приложениях к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, Таблица 1.4.

Объектов основных средств, полученных в лизинг, по состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г., 31.12.2018г. у Общества нет.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 1.4 «Иное использование объектов основных средств» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

#### **24. Незавершенные капитальные вложения**

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения» дополнительно представлена к таблице 1.2 «Незавершенные капитальные вложения» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **25. Материально-производственные запасы**

Информация по разделу «Материально-производственные запасы» дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение запасов» и 2.2 «Запасы в залоге» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основания для создания резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2020 г., 2019 г., 2018 г. у Общества отсутствовали.

#### **26. Дебиторская задолженность**

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 3.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 3.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» (строка 1237 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1238 бухгалтерского баланса отражены:

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Страхование (ОСАГО, КАСКО и пр.)	476	512	435
Переплата по налогам и сборам	99	5	7
Причитающиеся к получению проценты по краткосрочным банковским депозитам	80	96	73
Прочая задолженность	78	2	159
<b>Итого:</b>	<b>733</b>	<b>615</b>	<b>674</b>

## 27. Капитал и резервы

### Уставный капитал

Величина уставного капитала составила:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Вклад участника в имущество Общества	1 000	1 000	1 000

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2020 года величина уставного капитала не менялась.

В соответствии с Уставом Общество может создавать резервный фонд, размер и периодичность отчислений в который определяются решением общего собрания участников Общества.

В отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

### Дивиденды

В 2020 году были начислены и выплачены дивиденды в сумме 13 109 тыс. руб. (в 2019 г.: 7205 тыс. руб.).

## 28. Информация, связанная с использованием денежных средств

Состав денежных средств Общества на отчетную дату представлен в таблице ниже:

Вид денежных средств	тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Денежные средства в рублях на расчетных счетах в банках	22	125	35
Денежные средства в рублях в кассе	2	69	118
Денежные эквиваленты	22 470	24 200	18 180
<b>Итого денежные средства и эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса):</b>	<b>22 494</b>	<b>24 394</b>	<b>18 333</b>
<b>Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500 Отчета о движении денежных средств)</b>	<b>22 494</b>	<b>24 394</b>	<b>18 333</b>

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах:

- в 2020 году в АО «Газпромбанк»;
- в 2019 году в АО «Газпромбанк», АО «Акционерный Банк «РОССИЯ».

Показатели	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Размещено на депозитных счетах	215 550	123 640

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

Показатели	2020 год	2019 год
Возвращено с депозитных счетов	217 280	117 620
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	22 470	24 200
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	1 068	1 073

Прочие платежи и поступления в отчете о движении денежных средств:

Наименование	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
<b>Строка 4119 прочие поступления:</b>	<b>1 178</b>	<b>4 006</b>
косвенные налоги	-	767
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	31	2 179
проценты, полученные по денежным средствам, размещенным на расчетных счетах и депозитам менее 3-х месяцев	1 084	1 049
прочие поступления	63	11
<b>Строка 4129 прочие платежи:</b>	<b>12 819</b>	<b>11 382</b>
косвенные налоги	854	-
расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль), в т.ч.:	3 239	3 222
- налог на доходы физических лиц	3 184	3 175
на выдачу авансов	1 005	497
отчисления в государственные внебюджетные фонды	7 487	6 803
прочие выплаты	234	860

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. Общество не имеет ограниченных в использовании денежных средств.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. у Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным сделкам, и средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

## 29. Налогообложение

### Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

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

ООО «ТроицкАвтоКом»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2020 год			2019 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	18 987	0	18 987	16 426	0	16 426	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(3 797)	0	(3 797)	(3 286)	0	(3 286)	
2411	Текущий налог на прибыль	(3 815)	X	(3 815)	(3 328)	X	(3 328)	
2412	Отложенный налог на прибыль	(19)	0	(19)	11	0	11	
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	0	0	X	0	0	
2460	Прочее	0	0	0	0	0	0	
2400	Чистая прибыль (убыток)	15 153	0	15 153	13 109	0	13 109	
	Постоянные налоговые расходы (доходы)	37	0	37	31	0	31	

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

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
<b>1</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения - всего</b>	<b>18 987</b>	<b>16 426</b>
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	18 987	16 426
<b>2</b>	<b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b>	<b>(3 797)</b>	<b>(3 286)</b>
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	(3 797)	(3 286)
<b>3</b>	<b>Постоянный налоговый расход (доход)</b>	<b>37</b>	<b>31</b>
<b>4</b>	<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	<b>(3 834)</b>	<b>(3 317)</b>
<b>5</b>	<b>Отложенный налог на прибыль</b>	<b>(19)</b>	<b>11</b>
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(19)	11
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
<b>6</b>	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>(3 815)</b>	<b>(3 328)</b>

### 30. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 3.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 3.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 3.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

- на 31 декабря 2020 года 31 тыс. руб.
- на 31 декабря 2019 года 2 179 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2020 года 6 тыс. руб.
- на 31 декабря 2019 года 436 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.

### 31. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование	2020 год	2019 год
Выручка от реализации товаров, работ, услуг (по видам деятельности), в т.ч.:		
оказание транспортных услуг	88 808	86 406
реализация прочих товаров (работ, услуг)	215	1 172
<b>ИТОГО доходы</b>	<b>89 023</b>	<b>87 578</b>

### 32. Себестоимость продаж по видам деятельности

тыс. руб.

Наименование	2020 год	2019 год
Себестоимость продаж, в т.ч.:		
оказание транспортных услуг	57 277	57 260
реализация прочих товаров (работ, услуг)	25	1 090
<b>ИТОГО расходы</b>	<b>57 302</b>	<b>58 350</b>

### 33. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 4 «Затраты на производство» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 год	2019 год
<b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах</b>	<b>57 302</b>	<b>58 350</b>
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	23 056	22 760
Материальные расходы	16 903	18 278
Расходы по аренде основных средств	12 284	11 548
Работы и услуги производственного характера	1 489	2 304
Амортизация основных средств	15	115
Расходы на страхование	856	828
Иные расходы	2 699	2 517
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>13 725</b>	<b>13 542</b>
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	7 672	7 562
Материальные расходы	174	190
Амортизация основных средств	16	13
Услуги управления	3 720	3 720
Услуги сторонних организаций	2 058	1 933
Иные управленческие расходы	85	124

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет: в 2020 году 19 %; в 2019 году 19 %.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. в Обществе отсутствуют незавершенные договоры, в отношении которых применяются положения ПБУ 2/2008.

### 34. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы/ расходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств:	167	140	132	113
В том числе Доходы/ расходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств (свернуто)	27	-	19	-
Изменение резерва по сомнительным долгам:	-	7	-	199
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	-	-	-	-
Расходы на услуги банка	-	45	-	58
Расходы социального характера	X	40	X	73
Прочие	65	77	48	70
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>92</b>	<b>169</b>	<b>67</b>	<b>400</b>

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2020 и 2019 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

### 35. Дочерние и зависимые организации

Общество не имеет дочерних и зависимых организаций.

### 36. Информация о связанных сторонах

#### Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется ООО «ГЭХ Автотранс» (доля участия -100%) и входит в группу ГЭХ Автотранс, состоящую из ООО «ГЭХ Автотранс» и его дочерних обществ.

Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «Газпром», таким образом конечным бенефициаром является Российская Федерация.

Полный перечень связанных сторон Общества, входящих в Группу Газпром, представлен на сайте ПАО «Газпром» [www.gazprom.ru](http://www.gazprom.ru).

Состав лиц, входящих в ключевой управленческий персонал (исполнительный орган) приведен в 1 разделе данных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

К другим связанным сторонам Общества относятся дочерние и зависимые общества конечной контролирующей организации (ПАО «Газпром»).

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

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2020 год	2019 год
<b>Другие связанные стороны:</b>			
ПАО «ОГК-2»	Оказание транспортных услуг	86 683	85 120
ООО «ТЭК-Информ»	Оказание транспортных услуг	689	884
ООО «ГЭХ Финанс»	Оказание транспортных услуг	150	-
ООО «Центр 112»	Оказание транспортных услуг, услуги по ремонту транспортных средств	164	150
ООО «Теплоэнергоремонт»	Оказание транспортных услуг, прочих услуг	42	55
ООО «НовочеркасскАвтоКом»	Аренда транспортных средств с экипажем	-	300
<b>Всего</b>		<b>87 728</b>	<b>86 509</b>

В 2020 году операции по оказанию услуг организациям Группы Газпром составили 98,5 % от выручки Общества, в 2019 году этот показатель составлял 98,8 %.

Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах в АО «Газпромбанк» составил: в 2020 году 1 068 тыс. руб., в 2019 году 1 035 тыс. руб.

В отчетном году Общество понесло затраты от следующих организаций Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
		2020 год	2019 год
<b>Головная организация:</b>			
ООО «ГЭХ Автотранс»	Аренда имущества, услуги управления	10 659	9 914
<b>Другие связанные стороны:</b>			
ПАО «ОГК-2»	Аренда имущества, коммунальные услуги	6 222	6 388
<b>Всего</b>		<b>16 881</b>	<b>16 302</b>

В 2020 году от головной организации получены в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства на сумму 1 875 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
Другие связанные стороны:			
ПАО «ОГК-2»	6 162	7 791	5 227
ООО «ГЭХ Финанс»	180	92	97
ООО «Теплоэнергоремонт»	6	49	-
ООО «Центр 112»	8	-	1
АО «Газпромбанк»	80	96	73
<b>ИТОГО</b>	<b>6 436</b>	<b>8 028</b>	<b>5 398</b>

В 2020 и 2019 годах списанная дебиторская задолженность по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также другие нереальные к взысканию долги отсутствуют.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1520)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
Головная организация:	992	1 049	912
ООО «ГЭХ Автотранс»	992	1 049	912
Другие связанные стороны:	670	2 835	1 571
ПАО «ОГК-2»	670	668	1 571
ПАО «ОГК-2» (авансы полученные без НДС)	-	2 167	-
<b>ИТОГО</b>	<b>1 662</b>	<b>3 884</b>	<b>2 483</b>

Информация о потоках денежных средств с обществами Группы Газпром, прочими крупнейшими связанными сторонами, а также с основным\* обществом (тыс. руб.):

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

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3 в том числе с обществами группы Газпром	Из графы 3 в том числе по прочим связанным сторонам	Из графы 3 в том числе по основному*, дочерним и зависимым обществам
1	2	3	4	5	6
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>				
4110	Поступления – всего	89 325	86 939	1 084	
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	88 147	86 939		
4119	прочие поступления	1 178		1 084	
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	31	-		
4120	<b>Платежи – всего</b>	<b>(78 030)</b>	<b>(16 992)</b>	<b>(20)</b>	<b>(10 706)</b>
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(40 162)	(16 926)		(10 706)
4122	в связи с оплатой труда работников	(20 921)			
4124	налога на прибыль организаций	(4 128)			
4129	прочие платежи	(12 819)	(66)	(20)	
	в т. ч. на выдачу авансов	(1 005)	(66)		
4100	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>11 295</b>	<b>69 947</b>	<b>1 064</b>	<b>(10 706)</b>
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>				
4210	Поступления - всего				
4220	Платежи - всего	(86)			
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(72)			
4229	прочие платежи	(14)			
4200	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>(86)</b>			

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

	Денежные потоки от финансовых операций				
4310	Поступления - всего				
4320	Платежи - всего	(13 109)	(13 109)		(13 109)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(13 109)	(13 109)		(13 109)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(13 109)	(13 109)		(13 109)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(1 900)	56 838	1 064	(23 815)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	24 394			
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	22 494			

\* Основным обществом является ООО «ГЭХ Автотранс»

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3 в том числе с обществами группы Газпром	Из графы 3 в том числе по прочим связанным сторонам	Из графы 3 в том числе по основному*, дочерним и зависимым обществам
1	2	3	4	5	6
4110	Денежные потоки от текущих операций Поступления – всего	89 555	86 580	1 011	
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	85 549	84 413		
4119	прочие поступления в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	4 006	2 167	1 011	
4120	Платежи – всего	(76 162)	(16 975)	(17)	(9 813)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(39 387)	(16 975)		(9 813)
4122	в связи с оплатой труда работников	(21 847)			

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

4124	налога на прибыль организаций	(3 546)			
4129	прочие платежи	(11 382)		(17)	
	в т. ч. на выдачу авансов	(497)			
4100	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>13 393</b>	<b>69 605</b>	<b>994</b>	<b>(9 813)</b>
	Денежные потоки от инвестиционных операций				
4210	Поступления - всего				
4220	Платежи - всего	(127)			
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(127)			
4200	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>(127)</b>			
	Денежные потоки от финансовых операций				
4310	Поступления - всего				
4320	Платежи - всего	(7 205)	(7 205)		(7 205)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(7 205)	(7 205)		(7 205)
4300	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>(7 205)</b>	<b>(7 205)</b>		<b>(7 205)</b>
4400	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>6 061</b>	<b>62 400</b>	<b>994</b>	<b>(17 018)</b>
4450	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>18 333</b>			
4500	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>24 394</b>			

\* Основным обществом является ООО «ГЭХ Автотранс»

### **37. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице исполнительного директора.

Вознаграждение исполнительному директору ООО «ТроицкАвтоКом» утверждается распорядительными документами генерального директора ООО «ГЭХ Автотранс».

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

		тыс. руб.	
		2020 год	2019 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3 310	2 888
2	а) краткосрочные вознаграждения	3 310	2 888
3	б) долгосрочные вознаграждения	-	-

### **38. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

#### ***Оценочные обязательства***

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 5 «Оценочные обязательства» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### ***Условные обязательства и условные активы***

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Обществом не было выдано кредиторам третьих лиц поручительств, сроки исполнения по которым еще не наступили.

Собственных векселей, по которым встречные обязательства третьими сторонами не исполнены (не получены денежные средства, товары, работы, услуги) по состоянию на 31.12.2020 г. у Общества нет.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не получало обеспечения в форме залога и поручительства от третьих лиц перед Обществом.

Денежными средствами, которые могут быть получены на условиях овердрафта, Общество не располагает.

Открытых, но не использованных кредитных линий на 31.12.2020 г. у Общества нет.

### **39. Риски хозяйственной деятельности**

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

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

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью и, прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и денежных средств.

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря отчетного года представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных ниже:

Вид актива по балансу	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Дебиторская задолженность	8 405	9 102	6 871
Денежные средства	22 494	24 394	18 333
Итого максимальный кредитный риск	30 899	33 496	25 204

Для управления кредитным риском Общество размещает свободные денежные средства в различных российских банках. Руководство периодически отслеживает финансовое положение банков, в которых размещены такие вклады. Таким образом, денежные средства Общества размещаются на счетах финансовых институтов, минимально подверженных риску дефолта.

Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что существенного риска не возникает. Тем более, что основная масса дебиторов представлена Обществами, входящими в группу «Газпром». Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На регулярной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Вся кредиторская задолженность является краткосрочной.

Руководство Общества оценивает риск ликвидности как умеренный.

В таблице ниже представлен анализ обязательств по срокам погашения по состоянию на 31.12.2020:

Наименование	До 1 года
Обязательства в том числе:	4 482
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 751
Прочая кредиторская задолженность	2 731
Итого выплаты	4 482

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

В таблице ниже представлен анализ обязательств по срокам погашения по состоянию на 31.12.2019:

Наименование	До 1 года
Обязательства в том числе:	9 273
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2 568
Прочая кредиторская задолженность	6 705
Итого выплаты	9 273

В таблице ниже представлен анализ обязательств по срокам погашения по состоянию на 31.12.2018:

Наименование	До 1 года
Обязательства в том числе:	6 032
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2 572
Прочая кредиторская задолженность	3 460
Итого выплаты	6 032

Деятельность Общества не подвержена рыночному риску.

В связи с тем, что на 31 декабря 2020 г. активы и обязательства Общества, выраженные в иностранной валюте или условных единицах, отсутствовали, деятельность Общества не подвержена валютному риску.

Самый серьезный риск для Общества связан с репутацией, которая формируется в процессе обслуживания и оказания транспортных услуг (своевременность, качество, безопасность обслуживания и услуг). В данном случае очень важна индивидуальная работа с клиентами, т.е. обратная связь. Необходимо максимально удовлетворить потребности каждого клиента и постараться максимально уменьшить его негативное мнение о работе предприятия.

Изменение валютного и таможенного законодательства в меньшей степени влияет на Общество в связи с отсутствием потребителей продукции и поставщиков за пределами Российской Федерации, нежели изменение налогового законодательства. Общество в своей работе руководствуется налоговым законодательством Российской Федерации. Ситуация с изменением налогового законодательства стабильна в рамках сложившейся экономической ситуации в стране.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

**40. События после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год не возникали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2020 год.

Генеральный директор  
УК ООО «ГЭХ Автотранс»

Гагиев М.У.

25 февраля 2021 г.





### 1.2. 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.	-	72	-	(72)	-
	5250	за 2019 г.	-	128	-	(128)	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	72	-	(72)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	82	-	(82)	-
Другие виды основных средств	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	46	-	(46)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)							

### 1.3. 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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**1.4. 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	50 036	48 261	32 946
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	-	-	-



**2.2. 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	-	-	-

**3. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	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		
															за 2020 г.	за 2019 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	9 617	(515)	109 132	-	(110 046)	(69)	286	-	-	-	-	-	8 634	(229)
	5530	за 2019 г.	7 187	(316)	106 724	-	(104 294)	-	(199)	-	-	-	-	-	9 617	(515)
в том числе:	5511	за 2020 г.	8 413	(423)	107 020	-	(108 616)	-	224	-	-	-	-	-	6 817	(199)
	5531	за 2019 г.	5 734	(224)	105 251	-	(102 572)	-	(199)	-	-	-	-	-	8 413	(423)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020 г.	589	(92)	1 054	-	497	(69)	69	-	-	-	-	-	1 077	(23)
	5532	за 2019 г.	779	(92)	497	-	(687)	-	69	-	-	-	-	-	589	(92)
Прочая	5513	за 2020 г.	103	-	263	-	(102)	-	(7)	-	-	-	-	-	264	(7)
	5533	за 2019 г.	239	-	99	-	(235)	-	(7)	-	-	-	-	-	103	-
Страхование КАСКО, ОСАГО	5514	за 2020 г.	512	-	795	-	(831)	-	-	-	-	-	-	-	476	-
	5534	за 2019 г.	435	-	877	-	(800)	-	-	-	-	-	-	-	512	-
Итого	5500	за 2020 г.	9 617	(515)	109 132	-	(110 046)	(69)	286	-	-	-	-	-	8 634	(229)
	5520	за 2019 г.	7 187	(316)	106 724	-	(104 294)	-	(199)	-	-	-	-	-	9 617	(515)

### 3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	229	-	515	-	316	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	199	-	423	-	224	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	23	-	92	-	92	-
прочая	5543	7	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженную	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	кредиты											
займы	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	расчеты с поставщиками и подрядчиками											
5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5560	за 2020 г.	9 273	108 442	-	-	-	-	(113 233)	-	-	-	4 482
5580	за 2019 г.	6 032	113 189	-	-	-	-	(109 948)	-	-	-	9 273
авансы полученные	5561	за 2020 г.	2 568	44 711	-	-	-	(45 528)	-	-	-	1 751
	5581	за 2019 г.	2 572	46 918	-	-	-	(46 922)	-	-	-	2 568
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020 г.	2 179	31	-	-	-	(2 179)	-	-	-	31
	5582	за 2019 г.	2 179	2 179	-	-	-	-	-	-	-	2 179
кредиты	5563	за 2020 г.	4 425	38 317	-	-	-	(40 162)	-	-	-	2 580
	5583	за 2019 г.	3 135	39 052	-	-	-	(37 762)	-	-	-	4 425
займы	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5566	за 2020 г.	18	113	-	-	-	(18)	-	-	-	113
	5586	за 2019 г.	245	18	-	-	-	(245)	-	-	-	18
Итого	5567	за 2020 г.	83	25 270	-	-	-	(25 346)	-	-	-	7
	5587	за 2019 г.	80	25 022	-	-	-	(25 019)	-	-	-	83
	5550	за 2020 г.	9 273	108 442	-	-	-	(113 233)	-	-	-	4 482
	5570	за 2019 г.	6 032	113 189	-	-	-	(109 948)	-	-	-	9 273

### 3.4. 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	-	-	-

#### 4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	17 077	18 468
Расходы на оплату труда	5620	23 675	23 383
Отчисления на социальные нужды	5630	7 053	6 939
Амортизация	5640	31	128
Прочие затраты	5650	23 191	22 974
Итого по элементам	5660	71 027	71 892
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	71 027	71 892

### 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего за 2020 год	5700	2 325	4 439	(4 176)	-	2 588
в том числе:						
Резерв на аудиторские услуги	5701	146	153	(146)	-	153
Оценочные обязательства по ежегодным отпускам	5702	1 078	2 971	(2 635)	-	1 414
Резерв на премию	5703	1 101	1 315	(1 395)	-	1 021
Оценочные обязательства - всего за 2019 год	5704	2 399	4 251	(4 325)	-	2 325
Резерв на аудиторские услуги	5705	139	146	(139)	-	146
Оценочные обязательства по ежегодным отпускам	5706	1 191	2 417	(2 530)	-	1 078
Резерв на премию	5707	1 024	1 688	(1 611)	-	1 101
резерв по исковым требованиям	5708	45	-	(45)	-	-

**6. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	11
обеспечительный платеж	5811	-	-	11

Генеральный  
директор УК  
ООО "ГЭХ  
Автотранс"



Гагиев Магомед  
Урусханович  
(расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.