Общество с ограниченной ответственностью

«РЖД-ТРАНСПОРТНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ»

Пояснения
в составе бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2020 г.

г. Москва

ООО «РЖД-ТБ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1.

Основные сведения 4

1.1. Общая информация 4
1.1.3 Полное фирменное наименование Общества: 5
1.1.4 Сокращенное фирменное наименование Общества: 5
1.1.5 ИНН 7701757507, КПП 770101001. 5
1.1.6 Общество обладает лицензиями на следующие виды деятельности: 5

1.2 Основные виды деятельности 6

1.2.1 Организационная структура Общества 7

1.3. Структура уставного капитала Общества, основные участники 9

1.4. Информация об органах управления 9

1.5. Информация о контрольных органах 9

1.6. Информация о аудиторе 10

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах 10

2. Основа представления информации в отчетности 10

2.1. Основа представления 10

2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности 11

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета 12

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств 13

2.5. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте 13

2.6. Нематериальные активы 13

2.7. Основные средства 13

2.8. Финансовые вложения 17

2.9. Материально-производственные запасы 18

2.10. Расчеты с дебиторами и кредиторами 18

2.11. Кредиты и займы 19

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. 20

2.13. Арендованные основные средства 20

2.14. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов 20

2.15. Порядок формирования доходов 21

2.16. Порядок формирования расходов 23

2.17. Отложенные налоги 24

2.18. Информация о связанных сторонах 25

2.19. Информация по сегментам 25

2.20. События после отчетной даты 26

3. Вступительные и сравнительные данные, пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса 26

3.1. Основные средства 27

3.2. Долгосрочные финансовые вложения 30

3.3. Отложенные налоговые активы 32

3.4. Запасы 32

3.5. Дебиторская задолженность 33

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты 34

3.7. Уставный капитал 34

3.8. Резервный капитал 34

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 35

3.10. Отложенные налоговые обязательства 35

3.11. Кредиторская задолженность 36

3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 36

3.13. Арендованные основные средства 37

3.14. Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом 69

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах 69

4.1. Доходы по обычным видам деятельности 69

4.2. Расходы по обычным видам деятельности 69

4.3. Прочие доходы и расходы 70

4.4. Налог на прибыль 71

4.5 Обеспечения полученные и выданные 72

5. Прочие пояснения 73

5.1. Связанные стороны 73

5.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу 75

5.3 Налоговое законодательство 77

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «РЖД-ТБ» за 2020 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные сведения

1.1. Общая информация

1.1.1 Общество с ограниченной ответственностью «РЖД-ТРАНСПОРТНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ» (далее – Общество) создано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Прежнее фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «РЖД-ПОЖАРНАЯ ОХРАНА».

1.1.2 Дочернее общество ООО «РЖД-ПОЖАРНАЯ ОХРАНА» (далее – Общество) было образовано в соответствии с Протоколом №4 Заседания совета директоров Общества с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «РЖД-ОХРАНА» от 19 ноября 2007г.

В свою очередь, ООО «ЧОП «РЖД-ОХРАНА» является правопреемником имущественных и неимущественных прав и обязанностей Закрытого акционерного общества «Частное охранное предприятие «РЖД-ОХРАНА», зарегистрированного Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве 31 января 2007г. за основным государственным регистрационным номером: 1077746269479, в соответствии с передаточным актом, утвержденным решением годового общего собрания акционеров закрытого акционерного общества «Частное охранное предприятие «РЖД-ОХРАНА» (Протокол №СА-002/09 от 10 июля 2009г.).

Ввиду принятия решения об осуществлении Обществом деятельности по обеспечению транспортной безопасности, руководствуясь положениями Федерального закона от 09.02.2007г. №16-ФЗ «О транспортной безопасности» и готовности Общества пройти процедуру аккредитации в качестве подразделения транспортной безопасности, на заседании Совета директоров ООО «ЧОП «РЖД-ОХРАНА» от 31.05.2016 принято решение об изменении

фирменного наименования Общества на общество с ограниченной ответственностью «РЖД-ТРАНСПОРТНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ» (Протокол №СД-09/16 от 31.05.2016г.).

Изменение наименования Общества было зарегистрировано в установленном порядке, о чем в Едином государственном реестре юридических лиц сделана запись за ГРН 8167747925887.

1.1.3 Полное фирменное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «РЖД-ТРАНСПОРТНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ».

1.1.4 Сокращенное фирменное наименование Общества:

ООО «РЖД-ТБ».

1.1.5 ИНН 7701757507, КПП 770101001.

1.1.6 Общество обладает лицензиями и свидетельствами на следующие виды деятельности:

- Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, лицензия № 8-Б/02124 от 18 марта 2013г.;
- Деятельность по тушению пожаров в населенных пунктах, на производственных объектах инфраструктуры, лицензия №8-А/00027 от 29 декабря 2007г.;
- На осуществление образовательной деятельности, лицензия №037728 от 29 июля 2016г.;
- Свидетельство об аккредитации юридического лица в качестве подразделения транспортной безопасности №00005 от 10 октября 2017г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
749	1403,6	3480

1.2 Основные виды деятельности

Виды деятельности, осуществляемые обществом, в соответствии с Уставом Общества:

в области транспортной безопасности:

✓ руководство выполнением работ, непосредственно связанных с обеспечением транспортной безопасности объекта транспортной инфраструктуры (далее – ОТИ);

✓ обеспечение работы группы быстрого реагирования на ОТИ;

✓ проведение мероприятий по досмотру, дополнительному досмотру, повторному досмотру в целях обеспечения транспортной безопасности на ОТИ;

✓ организация проведения наблюдения и (или) собеседования в целях обеспечения транспортной безопасности на ОТИ;

✓ осуществление управления техническими средствами обеспечения транспортной безопасности на ОТИ;

✓ виды деятельности подразделения транспортной безопасности, выполняющих работы, непосредственно связанные с обеспечением транспортной безопасности ОТИ;

✓ обслуживание и установка, технических средств обеспечения транспортной безопасности

в области пожарной безопасности:

✓ пожарная охрана, деятельность по предупреждения и тушению пожаров;

✓ производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности;

✓ организация и проведение мероприятий по мобилизационной подготовке и гражданской обороне в соответствии с законодательством Российской Федерации;

✓ обеспечение защиты государственной тайны.

-иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

1.2. 1 Организационная структура Общества

Генеральный директор Новиков Алексей Владимирович (с 28.06.2017г. по 10.09.2018 г)

тел. (499) 394-73-49

Генеральный директор Лукиных Иван Дмитриевич (с 11.09.2018г. по 26.10.2018 г)

тел. (499) 394-73-49

Генеральный директор Топталов Дмитрий Юрьевич (с 27.10.2018г.)

тел. (499) 394-73-49

Главный бухгалтер Шигаева Галина Борисовна (по 31.07.2017г.)

тел. (499)394-73-49

Главный бухгалтер Милохранова Елена Альбертовна (с 01.08.2017г. по 26.10.2018 г)

тел. (499)394-73-49

Главный бухгалтер Спивак Светлана Владимировна (с 26.11.2018г. по 31.01.2019 г)

тел. (499)394-73-49

Главный бухгалтер Гурова Надежда Юрьевна (с 31.01.2019г. по 24.06.2019 г)

тел. (499)394-73-49

Главный бухгалтер Верещагина Татьяна Петровна (с 24.07.2019г по 29.07.2020)

тел. (499)394-73-49

В состав ООО «РЖД-ТБ» входят следующие структурные подразделения:

- Подразделение пожарной охраны «Тириброво», КПП 331132001, адрес: 601625, Владимирская область, Александровский р-н, д. Обашево, охотхозяйство «Тириброво» (снято с учета)

- Обособленное подразделение «Северо-Запад», КПП 784145001, адрес: Санкт Петербург, Невский проспект, д.100 литер А пом. 20Н (создание 15.12.2018)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Горьковской железной дороге, КПП 525845001 (создание 29.04.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Северной железной дороге, КПП 760445001 (создание 29.04.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Северо-Кавказской железной дороге, КПП 616745001 (создание 01.05.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Юго-Восточной железной дороге, КПП 366245001 (создание 22.07.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Куйбышевской железной дороге, КПП 631145001 (создание 29.04.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Приволжской железной дороге, КПП 645445001 (создание 06.05.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Южно-Уральской железной дороге, КПП 745145001 (создание 29.04.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Западно-Сибирской железной дороге, КПП 540745001 (создание 01.06.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Восточно-Сибирской железной дороге, КПП 380845001 (создание 29.04.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Красноярской железной дороге, КПП 246345001 (создание 01.05.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Забайкальской железной дороге, КПП 753645001 (создание 01.06.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» на Дальневосточной железной дороге, КПП 272145001 (создание 29.04.2019)
- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» Сочи, КПП 236745001 (создание 01.06.2019)

- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» Рязань, КПП 623445001 (создание 31.10.2019)

- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» Вязьма, КПП 672245001 (создание 29.11.2019)

- Обособленное подразделение ООО «РЖД-ТБ» Волгоград, КПП 344445001 (создание 02.12.2019)

1.3. Структура уставного капитала Общества, основные участники

Размер уставного капитала общества на 31.12.2018 года составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Уставной капитал Общества состоит из долей участников, распределенных следующим образом:

Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «РЖД-ОХРАНА» владеет долей в размере 100 % уставного капитала Общества - 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.4. Информация об органах управления

Состав участников Общества: единственный участник Общества – ООО «Охранное предприятие «РЖД-ОХРАНА»

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества Генеральным директором.

1.5. Информация о контрольных органах

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 19 апреля 2019 г. входят следующие лица:

1. Ферлевская Екатерина Олеговна – первый заместитель генерального директора ООО «ОП «РЖД-ОХРАНА»;

2. Кудрявцева Наталия Васильевна – начальник отдела бухгалтерского и налогового учета ООО «ОП «РЖД-ОХРАНА»;

3. Илюшина Ольга Алексеевна – ведущий юрисконсульт отдела договорно-правовой работы ООО «ОП «РЖД-ОХРАНА»;

4. Репнякова Юлия Сергеевна – ведущий бухгалтер ООО «ОП «РЖД-ОХРАНА»;

5. Игнатьева Елена Сократовна – начальник финансово-экономического отдела ООО «ОП «РЖД-ОХРАНА».

1.6. Информация об аудиторе

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,

ОГРН 1027739127734,

125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение X, этаж 3, ком.1, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006017998

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществлялось в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета, а также номами Налогового кодекса Российской Федерации.

Учетная политика на 2020 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2019 г. № 156.

В 2020 году Обществом не разрабатывались новые способы ведения бухгалтерского учета, влияющие на достоверность представления фактов финансово-хозяйственной деятельности в учете и отчетности Общества.

Также в течение 2020 года не происходило существенных изменений условий хозяйственной деятельности Общества.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

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

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2 **Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

При исправлении ошибок и раскрытии информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности в 2020 году Общество руководствовалось законодательством Российской Федерации, именно ПБУ 22/2010

«Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Выявленные в отчетном периоде ошибки предшествующего отчетного года (прошлых лет) исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Доходы (прибыль) или расходы (убыток), возникшие в результате исправления таких ошибок, отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в качестве прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году.

При этом существенными признаются ошибки предшествующего отчетного года (прошлых лет), стоимостная оценка которых в отдельности, либо в совокупности с другими ошибками, составляет пять и более процентов от значения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности за данный предшествующий отчетный год.

Связанные с выявленными в отчетном периоде ошибками исправления в бухгалтерской отчетности (включение в данные за отчетный период, пересчет сравнительных показателей предыдущего отчетного периода, корректировка вступительных сальдо на начало самого раннего из представленных отчетных периодов) производятся в целом по Обществу.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «РЖД-ТБ» осуществлялся – бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1:С Предприятие - для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и учету движения ТМЦ и 1:С Зарплата и управление персоналом.

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

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

Инвентаризация основных средств и ТМЦ в соответствии с Учетной политикой Общества проводится ежегодно. Последняя инвентаризация основных средств и ТМЦ проводилась 30.11.2020 года.

2.5. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

В году 2020 активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, не было.

2.6. Нематериальные активы

В бухгалтерском учете Общества есть активы в качестве нематериальных.

2.7. Основные средства

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

Объекты основных средств Общества принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления – приобретения за плату, создания собственными силами (строительства), безвозмездного получения и иных способов.

Объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования, объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.), независимо от их стоимости учитываются в составе основных средств.

Общество не признает в качестве основных средств объекты, в отношении которых при принятии к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении их в пользу других юридических и физических лиц – предполагается перепродажа, мена и т.п. В этом случае объект квалифицируется Обществом в качестве «товара».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу (не более 20000 рублей за единицу по 31 декабря 2010 г. включительно) отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

При передаче в эксплуатацию данных активов в целях обеспечения их сохранности в производстве или эксплуатации организуется надлежащий контроль за их движением, посредством закрепления данных активов за материально-ответственными лицами Общества, филиалов и их структурных подразделений с отражением их стоимости на забалансовом счете 020 «Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываемые в качестве материально-производственных запасов, переданных в производство».

Активы стоимостью не более 40000 рублей за единицу, учтенные до 01 января 2008 года по счету учета вложений во внеоборотные активы, отражаются по дебету счета учета материалов в корреспонденции с кредитом счета учета вложений во внеоборотные активы с последующим списанием на счета учета затрат при передаче их в производство или в эксплуатацию.

Приобретаемые Обществом книги, брошюры и иные издания не учитываются в составе основных средств.

Единицей бухгалтерского учета объекта основных средств признается инвентарный объект.

В случае наличия у вновь приобретаемых объектов основных средств нескольких частей, которые принадлежат разным амортизационным группам, то каждая такая часть учитывается Обществом как самостоятельный инвентарный объект с присвоением соответствующих кодов ОКОФ.

После завершения работ по строительству (достройки, реконструкции) объекта недвижимости, при наличии оформленных необходимых документов, подтверждающих факт создания (достройки, реконструкции) данного объекта (актов приемки-передачи, разрешения на ввод объекта в эксплуатацию) и при фактической его эксплуатации данный объект недвижимости подлежит отражению в составе объектов основных средств Общества на отдельном субсчете к счету учета основных средств на дату передачи документов на государственную регистрацию права собственности.

В случае частичной ликвидации объектов основных средств одновременно со списанием части их первоначальной (восстановительной) стоимости в той же пропорции, списывается и сумма накопленных по ним амортизационных отчислений.

Объекты основных средств, принятые на ответственное хранение, учитываются на забалансовом счете учета товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение в ценах, предусмотренных в приемо-сдаточных актах.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Применение линейного способа начисления амортизации по группе однородных объектов основных средств производится в течение всего срока полезного использования объектов, входящих в эту группу.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе – исходя из первоначальной стоимости или (текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно независимо от применяемого способа начисления в размере 1/12 годовой суммы.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Машины и оборудование	7 – 10	3 – 5
Транспортные средства	7 – 10	3 – 5
Компьютерная техника	5	2 – 3
Прочие	3 – 10	3 – 5

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.8. Финансовые вложения

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

В соответствии с пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, к денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: депозитные вклады следующих организаций – ПАО «Банк ВТБ 24».

Общество осуществляет перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные, когда до погашения этих финансовых вложений остается 366 дней.

Доходы по финансовым вложениям признаются Обществом прочими поступлениями (прочими доходами).

Оценочный резерв в 2020 году под обеспечение финансового вложения не создавался.

2.9. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

2.10.Расчеты с дебиторами и кредиторами

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

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

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

2.11. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются:

- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам Общества.

Резервирование сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов. Методика расчетов отчислений в резерв на оплату отпусков и сумм страховых взносов, производиться на последнее число квартала по каждому сотруднику перед составлением отчетности.

2.13.Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке по данным арендодателя (если такие данные имеются).

2.14.Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списание в убыток дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет.

№	Наименование	Документ основание, Договор.	Дата	Сумма
1	-	-	-	-

2.15.Порядок формирования доходов

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

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

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

Выручка (доходы) от услуг в области транспортной безопасности, пожарной безопасности, технического обслуживания и текущего ремонта инженерных средств охраны определяется по моменту начисления на основании актов об оказании услуг, а также других документов.

Днем начисления выручки от услуг в области транспортной безопасности, пожарной безопасности, технического обслуживания и текущего ремонта инженерных средств охраны является дата подписания акта об оказании услуг Обществом.

Доходы от услуг в области транспортной безопасности, пожарной безопасности, технического обслуживания и текущего ремонта инженерных средств охраны формируются по следующим видам деятельности:

Транспортная безопасность;

Пожарная безопасность;

Техническое обслуживание и текущий ремонт инженерных средств охраны.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления за плату прав на использование патентов, изобретений, иных видов интеллектуальной собственности;
- Возмещение убытков к получению (уплате);
- Проценты к получению по депозиту;
- Прочие внереализационные доходы (расходы) - удержания за бланки трудовых книжек;
- Прочие внереализационные доходы (расходы) - удержания за форменное обмундирование;
- доходы от предоставления в аренду прочих активов организации;
- доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
- проценты и иные доходы по ценным бумагам;
- поступления от продажи основных средств, материалов (запасов);
- доходы от продажи дебиторской задолженности (по договору уступки права требования);
- доходы от продажи материалов, оборудования, требующего монтажа;
- активы, полученные безвозмездно;
- материалы, основные средства, выявленные по результатам инвентаризации;
- материалы, основные средства, полученные при демонтаже, разборке основных средств;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- поступления, возникающие как последствия чрезвычайных

обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.);

- доходы от списания кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- суммы, погашенные должником по ранее списанной дебиторской задолженности;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- Прочие внереализационные доходы (расходы).

2.16.Порядок формирования расходов

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

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.16 настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.16 настоящих пояснений.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и отражаемые по дебету счетов 25 «Общепроизводственные расходы», и косвенные 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, собираемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списывается на реализованную продукцию (на счет 90).

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете счета 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.17.Отложенные налоги

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

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по налоговым регистрам.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство;

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.18.Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- юридическое и физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

2.19.Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н.

Поскольку Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 не раскрывается.

2.20. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. В 2020 году таких хозяйственных операций не было.

3. Вступительные и сравнительные данные, пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Вступительные данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2019 г, 2018 г.

Сравнительные данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2020 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2020 г. не корректировались.

3.1. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Наличие и движение основных средств представлены в Таблица 1.

Таблица 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 2020 г.	8 331	(1 711)	6 199	(208)	69	(4 083)	-	-	14 321	(5 724)
	5210	за 2019 г.	278	(113)	8053	-	-	(1598)	-	-	8331	(1711)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	230	(180)	-	-	-	(24)	-	-	230	(204)
	5211	за 2019 г.	230	(113)	-	-	-	(67)	-	-	230	(180)
Офисное оборудование	5202	За 2020 г.	2 268	(600)	-	-	-	(402)	-	-	2 268	(1 001)
	5212	за 2019 г.	48	-	2 220	-	-	600	-	-	2 268	(600)
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	3 712	(578)	1 945	(208)	69	(1 688)	-	-	5 448	(2 196)
	5213	за 2019 г.	-	-	3 712	-	-	578	-	-	3712	(578)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего	5220	За 2020 г.	2 121	(353)	4 254	-	-	(1 969)	-	-	6 375	(2 322)
	5230	за 2019 г	-	-	2 121	-	-	333	-	-	2 121	-
В том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2020 г	2 121	(353)	4 254	-	-	(1 969)	-	-	6 375	(2 322)
	5231	за 2019 г.	-	-	2 121	-	-	333	-	-	2 121	-

По состоянию на 31.12.2020 в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактических используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Информация об основных средствах, полученных и переданных в аренду, раскрыта ниже:

Таблица 1.2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25 483	25 483	1 759
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			

3.2. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении долгосрочных финансовых вложениях строка 1170 бухгалтерского баланса.
«Долгосрочные финансовые вложения» отсутствуют

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 2

			На начало года	Изменения за период				На конец периода	
					выбыло (погашено)		начисление процентов		
Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные – всего	5301	за 2020 г.							-
	5311	за 2019 г.							-
в том числе:									
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные – всего	5305	за 2020г.							-
	5315	за 2019г.							-
в том числе:									
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений – итого	5300	за 2020 г.							-
	5310	за 2019 г.							-

3.3. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Таблица 3

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
1	Налоговый убыток, перенесенный на будущее	-	-	-
2	Основные средства	-	-	-
3	Оценочные обязательства и резервы	12 709	6 636	2 982
	Прочие отложенные налоговые активы	-	-	-
	ИТОГО	**12 709**	**6 636**	**2 982**

3.4. Запасы

В составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса учтено следующее:

Таблица 4

№ п/п	Наименование	Код строки	Сумма		
			31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1210	20 184	14 153	2 746
2	Затраты в незавершенном производстве				
3	Готовая продукция и товары для перепродажи				
4	Товары отгруженные				
5	Расходы будущих периодов				
6	Прочие запасы и затраты				
	ИТОГО		**20 184**	**14 153**	**2 746**

3.5. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	за 2020 г.	1 008 384		648 658	-
	5530	за 2019 г.	92 119	-	1 008 384	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	979 706		625 362	-
	5531	за 2019 г.	86 086	-	979 706	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	15 188	-	11 790	-
	5532	за 2019 г.	706	-	15 188	-
Прочая	5513	за 2020 г.	13 490		11 505	-
	5533	за 2019 г.	5 327	-	13 490	-
	5538	за 2019 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	1 008 384	-	648 683	-
	5520	за 2019 г.	92 149	-	1 008 384	-

Вся задолженность текущая.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Таблица 6

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
1	Денежные средства в кассе			
2	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	93	375	9
3	Денежные средства на валютных счетах в банках			
4	Краткосрочные депозиты	363 500	287 500	100 000
5	Аккредитивы в валюте			
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	**363 593**	**287 875**	**100 009**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	**4400 – 75 718 4500 – 363 593**	**4400 – 187 866 4500 – 287 875**	**4400 – 100 009 4500 – 100 009**

3.7. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2020 и 2019 гг. не производилось.

3.8. Резервный капитал

По состоянию на отчетную дату Обществом создан Резервный фонд за счет чистой прибыли в соответствии с Уставом в размере 1 500 руб. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества и не может быть использован для иных целей.

Структура резервного фонда за 2020-2018 г. представляет собой следующее:

Таблица 8

Наименование	Код строки	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Резервы, образованные в соответствии с законодательством				
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами Общества	1360	2	2	2
ИТОГО		**2**	**2**	**2**

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

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

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Таблица 9

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	**285 204**	**319 185**	**116 157**
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет			
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	36 019	203 028	140 598

3.10. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Таблица 10

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
4	Отложенные налоговые обязательства	3 907	2 754	311
	ИТОГО	**3 907**	**2 754**	**311**

3.11.Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Таблица 11

Наименование	Код строки	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	708 550	975 815	72 597
в том числе:			-	-
поставщики и подрядчики		310 842	711 295	934
авансы полученные		-	-	-
задолженность по налогам и вносам		251 417	163 333	43 913
прочие кредиторы		146 291	101 187	27 750
Итого	1520	708 550	975 815	72 597

Вся задолженность текущая.

3.12.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

За 2020 г.

Таблица 12

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства по ежегодным оплачиваемым отпускам - всего		27 262	238 250	(206 202)	(893)	58 416

За 2019 г. (руб.)

Таблица 13

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства по ежегодным оплачиваемым отпускам - всего		8 991	87 589	(69 017)	(301)	27 262

3.13.Арендованные основные средства

Информация о структуре арендованных основных средствах представлена ниже:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Арендованные основные средства - ВСЕГО		**25483**	**25483**	**1759**
Здания (помещения)	5283	**25483**	**25483**	**1049**
Транспортные средства				**710**

Таблица 14.1

		Рег №	Дата заключения	Контрагент по договору	Предмет договора	Цена	Период действия
1.		ОП-12/01	10.12.2007	ООО «РЖД ПО» ЗАО «ЧОП РЖД-Охрана»	Субаренда нежилого помещения ул. Садовая-Черногрязская, д.3А, стр.3; ул.Новая Басманная, д.2; ул.Каланчёвская, д.35; ул.Новорязанская, д.12; о/к «Рублёво»	Арендная плата 29 765,00 руб. в месяц; в т.ч. НДС	10.12.2007 до 31.11.2008
		ДС №1 к ОП-12/01	17.01.2013	ООО «РЖД ПО» ООО «ЧОП РЖД-Охрана»	Изменить п.5.1. Договора и читать в следующей редакции: В случае если Субарендатор продолжает пользоваться имуществом после истечения срока договора…… считается возобновленным на тех же условиях на неопределённый срок.	Субаренда нежилого помещения ул. Садовая-Черногрязская, д.3А, стр.3; ул.Новая Басманная, д.2; ул.Каланчёвская, д.35; ул.Новорязанская, д.12; о/к «Рублёво»	10.12.2007 - неопределённый срок
2.		5616	01.09.2010	АХУ ОАО «РЖД»	Аренда недвижимого имущества г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2/1, стр.1, 8 этаж, часть 1, комн. 1 (56,1кв.м)	АП 85 612,53, в т.ч. НДС 18% - 13 059,54 руб	01.09.2010 на н/срок
		ДС №1 к 5616	23.03.2011	АХУ ОАО «РЖД»	Изменения п.5.1.	АП 68 490,02, в т.ч. НДС 18% - 10 447,3 руб	01.09.2010 на н/срок

		ДС №1 к 5616	30.03.2012	АХУ ОАО «РЖД»	Изменения п.п.3.2.3, 3.2.13, 9.3.7,	АП 68 490,02, в т.ч. НДС 18% - 10 447,3	01.09.2010 на н/срок
		ДС №2 к 5616	10.02.2017	АХУ ОАО «РЖД»	Изменения п.1.1 (г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2/1, стр.1, 8 этаж, часть 1, комн. 1 (13,4кв.м)), п.5.1.	АП 21 914,10, в т.ч. НДС 18% - 3 342,83 руб	01.09.2010 на н/срок
		ДС №3 к 5616	17.05.2017	АХУ ОАО «РЖД»	Изменения редакции в связи с регистрацией права (г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2/1, стр.1, 8 этаж, часть 1, комн. 1 (13,4кв.м))	АП 21 914,10, в т.ч. НДС 18% - 3 342,83 руб	01.09.2010 на н/срок
		ДС №4 к 5616	23.04.2019	АХУ ОАО «РЖД»	Изменения п.5.1	До 31.12.2018 АП 22 784,09 руб, в т.ч. НДС 18% - 3 475,54 руб; С 01.01.2019 АП 24 097,07 руб, в т.ч. НДС 20% - 4 016,18 руб	01.09.2010 на н/срок
		ДС №5 к 5616	12.08.2019	АХУ ОАО «РЖД»	п. 1.1. **Помещение А:** г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 2/1, стр.1, этаж 8, часть помещения №1, комн. №1, пл. 13,4 кв.м. **Помещение В:** г. Москва, ул. Каланчёвская, д.35, этаж 1, комн. №13, пл. 8,7 кв.м	Размер ежемесячного платежа постоянной части 40678,41 руб, в т.ч. НДС 20% - 779,74 из расчёта: Пом. А – постоянная АП 24097,07 в месяц, в т.ч. НДС 20% - 4016,18;Пом. В – постоянная АП 16581,34 в месяц, в т.ч. НДС 20% - 2763,56	01.09.2010 на н/срок

3.	И	19	17.08.2018	ООО «Грант»	Аренда помещения (г.Москва, ул.Новорязанская, д.18, стр.17, 271,9кв.м)	АП 12275 руб за 1кв.м	17.08.2018 по 31.07.2019
4.	И	9-ТБ/18	15.12.2018	ООО «Суворовское»	Аренда помещения (г.СПб, Невский проспект, д.154, лит. А, пом. 1Н, 59 кв.м); Аренда помещения (г.СПб, Невский проспект, д.154, лит. А, пом. 13Н, 10,5 кв.м)	АП 75000,00 руб, НДС не облагается	15.12.2018 по 16.11.2019
		Согл. к 9-ТБ-18	31.07.2019	ООО «Суворовское» г. Санкт-Петербург	Расторжение Договора Аренды Помещения (г.СПб, Невский проспект, д.154, лит. А, пом. 1Н, 59 кв.м); Помещения (г.СПб, Невский проспект, д.154, лит. А, пом. 13Н, 10,5 кв.м)		Договор расторгнут 31.07.2019 Акт передачи от 31.07.2019
5.	И	КН-01/2019	14.01.2019	ООО «Комфорт Недвижимость»	Аренда помещения (Москва, ул.Новая Басманная, д.23, стр.2, эт.1, комн.2,3; 82,4кв.м)	АП 116 733 руб. в месяц, НДС не облагается	15.01.2019 по 31.12.2019
	И	ДС № 1к КН-01/2019	22.05.2019	ООО «Комфорт Недвижимость»	Аренда помещения (Москва, ул.Новая Басманная, д.23, стр.2, подвал, комн. №2, 2а, этаж 1, комн. №2, общ.пл. 125,2)	АП 177 367,00 руб. в месяц, из расчёта 17000 руб за 1 кв.м в год НДС не облагается	27.05.2019 по 31.12.2019

	И	Акт приема-передачи к КН-01/2019	27.05.2019	ООО «Комфорт Недвижимость»	Аренда помещения (Москва, ул.Новая Басманная, д.23, стр.2, подвал, комн. №2, 2а, общ.пл. 42,8)		
	И	ДС № 2 к КН-01/2019	30.08.2019	ООО «Комфорт Недвижимость»	Аренда помещения (Москва, ул.Новая Басманная, д.23, стр.2, подвал, комн. №2, 2а, общ.пл. 42,8)	АП 60 633,00 руб. в месяц, из расчёта 17000 руб за 1 кв.м в год НДС не облагается	26.09.2019 по 31.12.2019
	И	Акт приема-передачи к КН-01/2019	25.09.2019	ООО «Комфорт Недвижимость»	Аренда помещения (Москва, ул.Новая Басманная, д.23, стр.2, этаж 1, комн. №2,3, общ.пл. 82,4)	Арендодатель принял от Арендатора	25.09.2019
	И	Согл. к КН-01/2019	01.10.2019	ООО «Комфорт Недвижимость»	Аренда помещения (Москва, ул.Новая Басманная, д.23, стр.2, подвал, комн. №2, 2а, общ.пл. 42,8)	Соглашение о расторжении Договора аренды нежилых помещений	Акт приема – передачи нежилых помещений от 13.10.2019 от Арендатора Арендодателю
6.	И	4	08.02.2019	ООО «ГРАНТ»	Аренда помещения (Москва, Новая Басманная, д.23Б, стр.20, пом.103, 87кв.м)	АП 15000 руб. за 1кв.м в год. НДС не облагается	08.02.2019 по 31.01.2020
		Согл. к 4	26.09.2019	ООО «ГРАНТ»	Соглашение о расторжении договора аренды помещения (Москва, Новая Басманная, д.23Б, стр.20, пом.103, 87кв.м)		Договор расторгнут 26.09.2019
7.	И	ССт-03/2019	19.02.2019	ООО «Сити строй»	Аренда помещений (Москва, Новая Басманная, д.23, стр.2, эт.2, комн.17,18,21	АП 157 392,00 руб НДС не облагается	19.02.2019 по 31.01.2020

					площадь 111,10 кв.м)		
		ДС. № 1 к № ССт-03/2019	26.02.2019	ООО «Сити строй»	Изменения п.1.1, п.3.1.1. (Москва, Новая Басманная, д.23, стр.2, эт.2, комн.3,17,18,21 площадь 140,9 кв.м)	199 608,00 руб НДС не облагается	04.03.2019 по 31.01.2020
		ДС. № 2 к № ССт-03/2019	01.04.2019	ООО «Сити строй»	Изменения п.1.1, п.3.1.1. (Москва, Новая Басманная, д.23, стр.2, эт.2, комн.16,17,18,19,20,21 площадь 220,7 кв.м)	312 658,00 руб НДС не облагается	01.04.2019 по 31.01.2020
8.	И	8	04.03.2019	ООО «ГРАНТ»	Аренда нежилого помещения № 105 (90,3 кв.м) Москва, Новая Басманная, д.23Б, стр.20	А/п 15 000 руб. за 1кв.м. в год. НДС не облагается.	04.03.2019 по 29.02.2019
		Согл. к 8	26.09.2019	ООО «ГРАНТ»	Соглашение о расторжении договора аренды нежилого помещения № 105 (90,3 кв.м) Москва, Новая Басманная, д.23Б, стр.20		Договор расторгнут 26.09.2019
9.	И	Б/Н	16.03.2019	Липатова Е.С.	Аренда жилого помещения (квартиры) Москва, Халтуринская ул., д.2, кв.66	А/п 50 000 руб. в месяц	16.03.2019 по 17.02.2020
10.	И	04-ТБ-19 (09-19/05-010)	01.05.2019	АО «РЖДстрой» - СМТ № 9	Аренда недвижимого имущества 407,6 кв.м; Самара, Железнодорожный р-н, ул. Арцыбушевская, 3А	Ежемесячная АП 55 440,00 руб., включая НДС(20%)- 9 240 руб. 00 копеек	01.05.2019 по 31.03.2020

11.	И	А12/19	01.05.2019	ИП Егорова Е.В.	Аренда недвижимости С-Пб, Лиговский пр., д.50, литер П, общая площадь 117,5кв.м	Общая сумма фиксированной части АП 211200,00 в месяц. НДС не облагается	13.05.2019 по 12.04.2020
	И	ДС №1	29.07.2019	ИП Егорова Е.В.	п. 4.9 предоставление места для отходов - ТКО		29.07.2019 по 12.04.2020
12.	И	22	13.06.2019	АО **СПЕЦТЕХМОНТАЖ**	Аренда помещения Москва, ул. Новохохловская, д.91, стр.1, 1 этаж. 70,0 кв.м; (пом. №2-50,1кв.м; №3-11,1 кв.м; №4-5,0 кв.м; коридор - 3,8 кв.м)	Стоимость аренды 55 000 руб. в месяц, включая НДС 20% - 9 166,67 руб.	17.06.2019 по 30.04.2020
	И	ДС № 1 к 22	01.02.2020	АО **СПЕЦТЕХМОНТАЖ**	Объект аренды – Москва, Новохохловкая, д.91, стр.1 – общ.площадь 112,5 кв.м. Пом. №1 ком. №2 – 50,1 кв.м, ком. №3 – 11,1 кв.м, ком. №4 – 5,0 кв.м, коридор – 3,8 кв.м. Пом. №VI ком. № 1-9 – 42,5 кв.м.	Стоимость аренды 100 000 руб. в месяц, в т.ч. НДС 20% - 16 666,67 руб.	
13.	И	20	08.07.2019	ООО «ГРАНТ»	Аренда помещения 271,9 кв.м., г.Москва, ул.Новорязанская, д.18, стр.17	13000 руб. за 1кв.м в год. НДС не облагается	01.08.2019 по 30.06.2020

14.	И	ЦРИ/04/А/9524/19/002355	15.07.2019	Южная дирекция скоростного сообщения – структурного подразделения Дирекции скоростного сообщения – филиала ОАО «РЖД»	Аренда недвижимого имущества: Крытый моечный комплекс, пом. №223, пл. 28,01 кв.м. Адрес объекта: 354340, Краснодарский край, г. Сочи, Имеретинская низменность	Постоянная часть АП 10634,30 руб., кроме того НДС 20% - 226,86 руб. Всего: 12761,16 руб. Переменная часть АП: затраты на содержание оплачиваются Арендатором по факту их потребления	15.07.2019 – 31.05.2020
15.	И	БЦБ-03/2019	26.08.2019	ООО «Бизнес центр Басманный»	Субаренда нежилых помещений: **г.Москва,** **ул. Басманная Новая,** **д.23, стр.1А:** **эт.1** - пом.1, ком.1, пом.2, ком.1 – площадь 179,1 кв.м; **эт.2** – пом..1, ком.1,2, пом.2, ком.1- площадь 218,4 кв.м; **эт.3** – пом.1, ком.1, пом.2, ком.1 – площадь 204,8 кв.м; эт.4 – пом.1, ком.1 – площадь 88,4 кв.м. **Итого общ. пл. – 690,7 кв.м.**	**Арендная плата 690,7 кв.м – 920 934,00 руб. в месяц** (16 000,00 за 1кв.мв год) За первый месяц срока аренды 153 489,00 руб – за факт. пользование с 26.09.19 по 30.09.19г. Бесконтактная карта доступа на 1го сотрудника – 100 руб.	26.08.2019 – 31.07.2020
16.	И	ДС №1 к БЦБ-03/2019	18.09.2019	ООО «Бизнес центр Басманный»	**Субаренда нежилых помещений:** **г.Москва,** **ул. Басманная Новая,** **д.23, стр.1А:** а) **эт.1** - пом.2, ком.1; **эт.2** – пом..1, ком.1,2, - общей	**Арендная плата:** а) за первый месяц с 18.09.2019 – 30.09.2019 в размере 125 436,00 руб. б) за первый месяц с	26.08.2019 – 31.07.2020

					площадью 217,1 кв.м. б) эт.1 – пом.1, ком.1 – общей площадью 93,0 кв.м. в) эт.3 – пом.1, ком.1 – общей площадью 116,4 кв.м. г) эт.2 – пом.2, ком.1; эт.3 – пом.2, ком.1; эт.4 – пом.1, ком.1 – общей площадью 264,2 кв.м. **Уборка помещений** п.3.1.7 и Приложение №4 с 26.09.2019г.	20.09.2019 – 30.09.2019 в размере 45 467,00 руб. в) за первый месяц с 23.09.2019 – 30.09.2019 в размере 41 387,00 руб. г) за первый месяц с 26.09.2019 – 30.09.2019 в размере 58 711,00 руб. Оплата дисконтных карт доступа Субарендатором в размере 100 руб.	
17.	И	ДС №2 к БЦБ-03/2019	16.10.2019	ООО «Бизнес центр Басманный»	**Субаренда нежилых помещений:** **г.Москва,** **ул. Басманная Новая,** **д.23, стр.1А:** **подвал:** пом. 1, ком. 1 – площадь 72,3 кв.м; **эт.1** – пом.1, ком.1; пом.2, ком.1 – общей площадью 179,1 кв.м. **эт.2** – пом..1, ком.1,2; пом.2, ком.1 - общей площадью 218,4 кв.м. **эт.3** – пом.1, ком.1; пом.2, ком.1; – общей площадью 204,8 кв.м. **эт.4** - пом.1, ком.1 – общей площадью 88,4 кв.м. **Итого: 763 кв.м**	**Арендная плата:** п.3.1.1 – АП – 1 017 333,00 руб. в месяц, из расчёта 16 000,00 руб. за 1 кв.м. в год.	26.08.2019 – 31.07.2020

18.	И	07-01-394	18.12.2019	ЗАО «Инфо-Телеком»	Аренда помещения №29 (17,8кв.м, 3й этаж) г.Самара, ул.Л.Толстого, д.135.	АП в т.ч. НДС 20% - за 1 кв.м. – 600,00 руб., за помещение – 10 680,00 руб. Переменная часть АП включая НДС 20% - на основании тарифов.	18.12.2019 – 18.12.2020

19.		07-01-394	18.12.2019	Закрытое акционерное общество «Инфо-Телеком»	Аренда помещения №29 (17, 8кв.м, 3й этаж) г. Самара, ул. Л. Толстого, д.135.	АП в т.ч. НДС 20% - за 1 кв.м. – 600,00 руб., за помещение – 10 680,00 руб. Переменная часть АП включая НДС 20% - на основании тарифов.	18.12.2019 – ~~16.12.2020 (364 к.д.)~~ п.4.2. Договора – неопределенный срок	Здание принадлежит Арендодателю на праве аренды по Договору аренды №19073-АП/07-01-244 от 12.07.2019
		ДС к 07-01-394	20.12.2020	ЗАО «Инфо-Телеком»	Внесение изменений в стоимость аренды с 20.12.2020г. (абзац 1 п.3.2. Договора)	Арендная плата в т.ч. НДС 20% - за 1 кв.м. – 660,00 руб., за помещение – 11 748,00 руб.	ДС вступает в силу с 20.12.2020г.	
20.		б/н	26.12.2019	Черненко Людмила Анатольевна (паспорт: 1818 449412 Выдан ГУ МВД России по Волгоградской области 24.07.2018)	Аренда квартиры расположенного по адресу: Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Доценка, д.35А, квартира №50 (3 этаж) Общая площадь 74 кв.м. Право собственности: Свидетельство о государственной регистрации права №34 АА 333509 от 04.01.2001	Арендная плата 16 897,00 руб. в месяц Обязанность по удержанию и перечислению суммы НДФЛ в размере 13% с арендной платы лежит на Арендаторе Сумма к	Срок: 364 календарных дня	

						перечислению арендодателю за минусом удержанного НДФЛ составляет 14 700,00 руб. в месяц и подлежит уплате ежемесячно не позднее 28 числа месяца, за который вносится плата Залог 15 000,00 руб. (возвратный)		
21.		32-ТБ-19	27.12.2019	ИП Пакус Олег Михайлович	Аренда нежилого помещения №17, этаж 2 находящегося по адресу: г. Ростов-на-Дону, ул. Мадояна, д. 94/90 «а», общ. площадь 16,7 кв.м.	Сумма арендной платы за расчетный месяц составляет не более 12 000,00 руб.	15.01.2020 – 14.12.2020	Акт приема-передачи от 14.12.2020
		Акт приема-передачи к 32-ТБ-19	15.01.2020	ИП Пакус О. М.	Аренда нежилого помещения №17, этаж 2 находящегося по адресу: г. Ростов-на-Дону, ул. Мадояна, д. 94/90 «а», общ. площадь 16,7 кв.м.			
2020 год								

22.		ССт-01/2020	13.01.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Сити строй»	Аренда нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, д.23, стр. 2, этаж 2, комнаты №16, 17, 18, 19, 20, 21 площадь: 220,7 кв. м.	Арендная плата за месяц 331 050,00 руб. Перечисляется ежемесячно не позднее 5 числа текущего месяца авансом	Срок аренды 01.02.2020 – 31.12.2020 Срок действия договора до полного исполнения (31.12.2020)	
		АКТ б/н к ССт-01/2020	01.02.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Сити строй»	Передача нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, д.23, стр. 2, этаж 2, комнаты №16, 17, 18, 19, 20, 21 площадь: 220,7 кв. м.			
		ДС №1 к №ССт-01/2020	08.04.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Сити строй»	Внесение изменений в п.1.1. Договора (Передача нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, д.23, стр. 2,	Арендная плата за месяц **440 017,00** руб. Перечисляется ежемесячно не позднее 5 числа текущего месяца авансом	ДС №1 вступает в силу с 01.05.2020г.	

					этаж 2, комнаты №**12, 14,** 16, 17, 18, 19, 20, 21, **22** площадь: 310,6 кв. м.) Внесение изменений в п.3.1.1. Договора	1 кв.м. – 17 000,00 руб. в год НДС не облагается (ст.346.11 НК РФ)		
		Акт к №ССт - 01/2020	01.05.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Сити строй»	Передача нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, д.23, стр. 2, этаж 2, комнаты №12, 14, 22 площадь: 89,9 кв. м.			
23.		КН-01/2020	11.02.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт недвижимость»	Аренда (нежилого помещения) комнаты №25, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, стр.2, этаж 1 Общая площадь: 17,1 кв.м.	Арендная плата за месяц: 25 650,00 руб. из расчета 18 000,00 руб. за 1 кв.м. за год. НДС не облагается в соответствии с п.2. ст.346.11 НК РФ Порядок: -за первый месяц аренды вносится авансовым платежом не позднее 05.03.2020г. -последующие	01.03.2020 – 31.01.2020	

						платежи производятся ежемесячно на р\с Арендодателя авансом за текущий месяц, но не позднее 5 числа текущего месяца Арендатор не позднее 05.03.2020 перечисляет обеспечительный платеж в размере арендной платы за месяц.		
		Акт к КН-01/2020	01.03.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт недвижимость»	Акт приема-передачи комнаты №25, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, стр.2, этаж 1 Общая площадь: 17,1 кв.м.			
		Соглашение о расторжении к Договору №КН-01/2020	26.05.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт	О досрочном расторжении Договора аренды нежилых помещений №КН-01/2020 от 11.02.2020 от 11.02.2020г. (комната		Срок окончания действия Договора **22.06.2020г.** В части взаиморасчетов – до	

				недвижимость»	№25, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, стр.2, этаж 1 Общая площадь: 17,1 кв.м.)		полного исполнения фин. обязательств	
		Акт к №КН-01/2020	22.06.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт недвижимость»	Акт приема-передачи (от Арендатора Арендодателю) комнаты №25, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, стр.2, этаж 1 Общая площадь: 17,1 кв.м.			
24.		17-20-05-3280	19.02.2020	Акционерное общество «РЖДстрой» (АО «РЖДстрой»)	Субсубаренда недвижимых помещение №1 (ком.31,32,33); помещение №2 (ком.35, 36) расположенных по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, строение 1А. Общая площадь: 182,1 кв.м.	Субсубарендная плата 227 625,00 руб. в т.ч. НДС 20% ежемесячно за 182,1 кв.м. 1 кв.м. – 15 000,00 руб. в год в т.ч. НДС 20%	Срок субсубаренды 01.03.2020 – 31.01.2021	
25.		01/20-АН	20.02.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-	Аренда нежилого помещения, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Невский проспект, дом 100, лит. А,	1 кв. м. – 1 500,00 руб. Ежемесячный платеж – 276 000,00 руб. НДС не облагается	Срок аренды 01.03.2020 – 31.12.2021	Право собственности у ИП Калашников

				финансовая компания» (ООО «ТФК»)	помещение 20-Н, общая площадь 378,7кв.м., а именно помещения: 9, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29 общей площадью 184 кв. м.	в связи с применением УСН Вносится ежемесячно в порядке предоплаты не позднее 5 числа текущего месяца самостоятельно без выставления счета Арендодателем путем перечисления на р/с Гарантийный депозит уплачивается до 27.02.2020 в размере 276 000,00 руб.		В. В. Свидетельство 78-АГ №456927, рег. №78-78-01/0294/2008-461 от 05.06.2008г. Агентский договор между Арендодателем и Собственником №09-Аг/15 от 01.11.2015г.
		Акт	01.03.2020	ООО «ТФК»	Акт приема-передачи помещений 9, 20, 21, 22,			

					23, 24, 25, 26, 27, 28, 29 общей площадью 184 кв. м. расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Невский проспект, дом 100, лит. А, помещение 20-Н, общая площадь 378,7кв.м.			
		ДС №1 к 01/20 -АН	11.03.2020	ООО «ТФК»	Изложить Приложение №2 к Договору в редакции ДС			
		ДС №3 к 01/20 -АН	25.09.2020	ООО «ТФК»	Аренда нежилого помещения, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Невский проспект, дом 100, лит. А, помещение 20-Н, общая площадь 378,7 кв. м., а именно помещения №№: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30 общей площадью 314,8 кв. м.	Арендная плата за период с 01.10.2020 по 31.12.2020 устанавливается в размере 950,00 руб. за 1 кв. м. в месяц. Общая сумма ежемесячной арендной платы составляет 299 060,00 руб. НДС не облагается Арендная плата за период с 01.01.2021 по 31.08.2021	Срок аренды 01.10.2020 – 31.08.2021 ДС №3 вступает в силу с 01.10.2020	

						устанавливается в размере 1 300,00 руб. за 1 кв.м. в месяц. Общая сумма ежемесячной арендной платы составляет 409 240,00 руб. НДС не облагается Размер гарантийного депозита составляет 409 240,00 руб. Арендодатель производит зачет ранее внесенного Арендатором гарантийного депозита в сумме 276 000,00 руб. Оставшуюся сумму гарантийного депозита в размере 133 240,00 руб. Арендатор перечисляет		

						Арендодателю не позднее 01.01.2021 на основании выставленного счета. Гарантийный депозит НДС не облагается		
26.		06-ТБ-20	17.03.2020	Общество с ограниченной ответственностью «РЖД-АТТЕСТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР» (ООО «РЖД-АЦ»)	Субаренда недвижимого имущества, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 100, литер А Помещения №29, 30 общей площадью 44,2 кв. м.	1 кв. м. – 1 800,00 руб. в месяц в т.ч. НДС 20% Общая сумма субарендной платы за помещения составляет 79 560,00 руб. в месяц в т.ч. НДС 20% Субарендная плата вноситься Субарендатором ежемесячно в порядке предоплаты не позднее 5 числа текущего месяца самостоятельно без выставления	17.03.2020 – 31.01.2021	

						счета		
27.		10	21.04.2020	Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНТ»	Аренда нежилого помещения, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, д.23Б, стр.20, помещение №105 общей площадью 87,6 кв.м.	Арендная плата: 1 кв.м. = 15 600,00 руб. в год НДС не облагается (п.2 ст.346.11 НК РФ)	21.04.2020-31.03.2021	
28.		ЦРИ/04/А/2202/20/001106	22.04.2020	ОАО «РЖД» в лице представителя ООО «Юг-Сервис-Экспресс» (генеральный директор Пушкарев С. Ю. / Доверенность от 24.06.2019 №228-ДЮ)	Недвижимое имущество, расположенное по адресу: Россия, Краснодарский край, г. Сочи, станция Адлер, включающее в себя: помещение №43, площадью 27,2 кв.м. на 3 этаже здания вокзала Адлер	Размер ежемесячного платежа принимается равным 40 800,00 руб. в т.ч. НДС	22.04.2020-~~31.12.2020~~ неопределенный срок Условия Договора распространяют свое действие на отношения, возникшие с 05.03.2020г.	Паспорт Арендатора
29.		22	01.05.2020	Акционерное общество «СПЕЦТЕХМОНТАЖ» (АО «СПЕЦТЕХМОНТАЖ»)	Аренда офисных помещений общей площадью 112,5м^2 (Помещение №I – ком. №2-50,1м^2, ком. №3 – 11,1м^2, ком. №4 – 5,0м^2,	Стоимость офисных помещений, переданных в аренду, составляет	01.05.2020 – 31.03.2021	Свидетельство о государственной

					коридор – 3,8м^2; Помещение №VI – ком. №1-9 – 42,5м^2) расположенные по адресу: г. Москва, ул. Новохохловская, д.91, стр.1, этаж 1	100 000,00 руб. в месяц в т.ч. НДС 20% Оплата осуществляется ежемесячно путем перечисления денежных средств до 10 числа текущего месяца		регистрации права 77-АР 869937 от 08.12.2014
		ДС №1 к 22	10.08.2020	АО «СПЕЦТЕХМОНТАЖ»	Аренда дополнительного офисного помещения общей площадью 17,1м^2 (3 этаж, комната №6) расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новохохловская, д.91, стр.1,	Стоимость дополнительных офисных помещений, переданных в аренду, составляет 18 000,00 руб. в месяц в т.ч. НДС 20%		
30.		18	09.06.2020	Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНТ» (ООО «ГРАНТ»)	Аренда нежилого помещения общей площадью 271,9 кв.м. расположенного в здании по адресу: 107078, г. Москва, ул. Новорязанская, д.18, стр.17	Арендная плата: 1 кв.м. – 13 600,00 руб. в год НДС не облагается согласно ст.346.11 НК РФ Электроэнергия согласно	09.06.2020 – 31.05.2021	

						показаниям счетчика в соответствии с выставленным счетом в течении 3 банковских дней Услуги по уборке согласно ДС Арендатор ежемесячно самостоятельно перечисляет денежные средства в размере ежемесячной арендной платы (в размере 1/12 арендной платы за арендуемую площадь в год) на р/счет Арендодателя не позднее первых 5 банковских дней каждого текущего месяца за текущий месяц в		

						рублях		
		ДС №1 к Договору №18	09.06.2020	ООО «ГРАНТ»	Уборка помещений общей площадью 271,9 кв.м. расположенное в здании по адресу: 107078, г. Москва, ул. Новорязанская, д.18, стр.17	Арендатор обязуется ежемесячно самостоятельно перечислять Арендодателю плату в размере 16 314,00 руб. не позднее 15 числа каждого текущего месяца НДС не облагается (ст.346.11 НК РФ)	01.07.2020 – 31.05.2021	
		ДС №2 к Договору №18	09.06.2020	ООО «ГРАНТ»	Уборка территории, прилегающей к помещению площадью 112 кв.м.	Арендатор обязуется ежемесячно самостоятельно перечислять Арендодателю плату в размере 11 000,00 руб. не позднее 15 числа каждого текущего месяца НДС не облагается (ст.346.11 НК РФ)	01.07.2020 – 31.05.2021	
		Акт приема-	01.07.2020	ООО «ГРАНТ»	Прием-передача нежилого помещения общей площадью 271,9			

		передачи нежилых помещений			кв.м. расположенного в здании по адресу: 107078, г. Москва, ул. Новорязанская, д.18, стр.17			
31.		БЦБ-01/2020	15.07.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес центр Басманный» (ООО «Бизнес центр Басманный»)	Субаренда нежилых помещений, расположенных в здании по адресу: г. Москва, ул. Басманная Новая, дом 23, строение 1А: - подвал: помещение I, ком.1 – площадь 72,3 кв.м.; - 1 этаж: помещение I, ком.1, помещение II, ком.2 – площадь 179,1 кв.м.; - 2 этаж: помещение I, ком.1, 2, помещение II, ком.1 – площадь 218,4 кв.м.; - 3 этаж: помещение I, ком.1, помещение II, ком.1 – площадь 204,8 кв.м.; - 4 этаж: помещение I, ком.1 – 88,4 кв.м. Общая площадь: 763 кв.м.	Арендная плата за общую площадь 763 кв.м. устанавливается в размере 1 017 333,00 руб. в месяц из расчета 16 000,00 руб. за 1 кв.м. в год Арендная плата вносится в следующем порядке: - арендная плата за первый месяц срока не позднее 05.08.2020 - последующие платежи производятся ежемесячно на р/с Арендатора авансом за	Срок аренды 01.08.2020 – 30.06.2021 Срок Договора 15.07.2020 – до полного исполнения Сторонами принятых обязательств (30.06.2021)	

						текущий месяц, но не позднее 5 числа текущего месяца Стоимость бесконтактных карт доступа в размере 100,00 руб. оплачивается на основании счета в соответствии с поданными заявками Обеспечительный платеж в размере арендной платы за месяц перечисляется не позднее 05.08.2020		
		Акт приема-передачи к БЦБ-01/2020	01.08.2020	ООО «Бизнес центр Басманный»	Передача Субарендатору нежилых помещений, расположенных в здании по адресу: г. Москва, ул. Басманная Новая, дом 23, строение 1А: - подвал: помещение I, ком.1 – площадь 72,3			

					кв.м.; - 1 этаж: помещение I, ком.1, помещение II, ком.2 – площадь 179,1 кв.м.; - 2 этаж: помещение I, ком.1, 2, помещение II, ком.1 – площадь 218,4 кв.м.; - 3 этаж: помещение I, ком.1, помещение II, ком.1 – площадь 204,8 кв.м.; - 4 этаж: помещение I, ком.1 – 88,4 кв.м. Общая площадь: 763 кв.м.			
		Акт снятия показаний к БЦБ-01/2020	15.07.2020	ООО «Бизнес центр Басманный»	Показания приборов учета электроэнергии в помещении по адресу: г. Москва, ул. Басманная Новая, дом 23, строение 1А			
		Акт снятия показаний к	15.07.2020	ООО «Бизнес центр Басманный»	Показания приборов учета электроэнергии в помещении по адресу: г. Москва, ул. Басманная Новая, дом 23, строение 1А (подвал)			

		БЦБ-01/2020						
32.		КН-07/2020	04.08.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт Недвижимость»	Аренда нежилого помещения, расположенного в здании по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, стр.2, этаж 1, комнаты №2,3 Общая площадь 82,4 кв.м.	Арендная плата в месяц устанавливается в сумме 116 733,00 руб. из расчета 17 000,00 руб. за 1 кв.м. в год. Арендная плата за первый месяц аренды вноситься авансовым платежом не позднее 25 августа 2020г. Последующие платежи производятся ежемесячно авансом за текущий месяц не позднее 5 числа текущего месяца	04.08.2020 -31.07.2021 Срок аренды 17.08.2020 – 31.07.2021	
		Акт приема-передачи	17.08.2020	ООО «Комфорт Недвижимость»	Прием-передача нежилого помещения общей площадью 82,4 кв.м. расположенного в здании по адресу: г.			

		нежилых помещений			Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, стр.2, этаж 1, комнаты №2,3			
33.		ССт-08/2020	30.11.2020	Общество с ограниченной ответственностью «Сити строй»	Аренда нежилых помещений, расположенных в здании по адресу: г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 23, строение 2, этаж 2, комнаты №№ 12, 14, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22. Площадь передаваемых помещений 310,6 кв. м. Объект предоставляется для размещения персонала Арендатора и осуществления последним административно-хозяйственной деятельности. Свидетельство о государственной регистрации права 77 АС № 430442, выданного 18.08.2015г. Управлением Федеральной службы	Арендная плата устанавливается в размере 440 017,00 руб. в месяц из расчета 17 000,00 руб. за 1 кв.м. в год. НДС не облагается (ст. 346.11 НК РФ) Арендная плата за первый месяц аренды вносится авансовым платежом не позднее 31.12.2020г. Арендная плата оплачивается ежемесячно авансом за текущий месяц, но не позднее 5 числа текущего месяца	Срок аренды: 01.01.2021 – 30.11.2021	

					государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве, кадастровый (или условный) номер объекта 77:01:0003018:3826	Обеспечительный платеж в размере арендной платы за месяц перечисляется до 31.12.2020г.		
34.		35-ТБ-2020	25.12.2020	Черненко Людмила Анатольевна (гражданка РФ; паспорт 1818 449412 Выдан ГУ МВД России по Волгоградской области 24.07.2018)	Аренда квартиры находящегося по адресу: Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Доценка, д. 35А, квартира №50 Общая площадь квартиры 74 кв.м.	Арендная плата 16 897,00 руб. в месяц. Обязанность по удержанию и перечислению суммы НДФЛ в размере 13% с арендной платы лежит на Арендаторе, как на налоговом агенте. 14 700,00 руб. в месяц (сумма за минусом удержанного НДФЛ) подлежит уплате Арендодателю ежемесячно не позднее 28 числа месяца, а который вносится плата.	Срок действия Договора 364 календарных дня.	

35.		36-ТБ-2020	14.12.2020	Индивидуальный предприниматель Пакус Олег Михайлович (ИП Пакус О.М.) Свидетельство №312619427500090 от 01.10.2012	Аренда части нежилого здания, расположенного по адресу: 344000, г. Ростов-на-Дону, ул. Мадояна, д.94/90 «а», этаж 2, помещение №17, общей площадью 16,7 кв.м.	Арендная плата за расчетный месяц составляет не более 12 000,00 руб. НДС не облагается (УСН) Арендная плата включает в себя оплату за коммунальные услуги (электроэнергия, отопление, водоснабжение, сбор и утилизация мусора); интернет и использование помещений общего пользования (туалет) Арендная плата оплачивается до 10 числа месяца, следующего за расчетным. Ежемесячно, до 2 числа	15.12.2020 – 14.12.2021	Акт приема-передачи от 15.12.2020г.

						календарного месяца, следующего за расчетным, Арендодатель предоставляет акт сдачи-приемки оказанных услуг.		

3.14.Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом

Товарно-материальные ценности, учитываемые за балансом, принятые на хранение или в переработку отсутствуют (информация 2019-2020 годов).

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Таблица 15

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Техническое обслуживание и текущий ремонт инженерных средств охраны	2110	1 263 247	1 294 045
Пожарная профилактика	2110	2 476	2 395
Транспортная безопасность	2110	3 992 117	1 847 427
Итого выручка		**5 257 840**	**3 143 867**

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, по видам деятельности определяется пропорционально выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг и представляет собой следующее:

Таблица 15.1

Наименование показателя	Код строки	За 2020г.	За 2019 г.
Техническое обслуживание и текущий ремонт инженерных средств охраны	2120	(1 219 972)	(1 181 925)
Пожарная профилактика	2120	(24 796)	(1 639)
Транспортная безопасность	2120	(3 735 996)	(1 546 252)
Итого себестоимость продаж		(4 980 764)	(2 729 816)

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

Таблица 16

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	(5 274)	(13 757)
Затраты на оплату труда	(141 914)	(93 162)
Отчисления на социальные нужды	(36 799)	(24 291)
Амортизация	(3 783)	(1 606)
Прочие	(38 605)	(29 719)
Итого управленческие расходы	**(226 375)**	**(162 535)**

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Таблица 16.1

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	(28 911)	(247 131)
Затраты на оплату труда	5620	(2 157 424)	(893 003)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5630	(645 353)	(267 740)
Амортизация	5640	(348)	0
Прочие затраты	5650	(2 148 728)	(1 321 942)
Итого по элементам затрат	**5600**	**(4 980 764)**	**(2 729 816)**

4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2019 – 2020 гг., отраженные по строкам 2320 - 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

Таблица 17

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	**Прочие доходы**	**23 206**	**12 800**
1.1.	Продажа имущества		
1.1.1.	Продажа основных средств	265	
	Продажа нематериальных активов		
	Продажа объектов незавершенного строительства		
	Продажа сырья и материалов	61	
	Продажа ценных бумаг		
	Продажа прочих активов		

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1.2.	Прочая реализация		
1.2.1.	Доходы от сдачи имущества в аренду	2 756	272
1.3.	Доходы от продажи валюты		
1.4.	Начисление (восстановление) резервов		
1.5.	Курсовые разницы		
1.5.1.	Курсовые разницы в иностранной валюте		
1.5.2.	Курсовые разницы в у.е.		
1.6.	Целевое финансирование		
1.7.	Безвозмездно полученное имущество		
1.8.	Прочие доходы в т.ч.:	6 948	1 701
1.8.1	Удержание за форменное обмундирование, трудовые книжки, обучение	3 034	1 334
1.8.2	Прочие доходы	3 914	367
1.9.	Проценты к получению от размещения краткосрочных депозитов	13 176	10 827
2	**Прочие расходы**	**(24 478)**	**(9 330)**
2.1.	Продажа имущества		
2.1.1.	Продажа основных средств		
	Продажа нематериальных активов		
	Продажа объектов незавершенного строительства		
	Продажа сырья и материалов		
	Продажа ценных бумаг		
	Продажа прочих активов		
2.4.	Выплаты ревизионной комиссии	(520)	(209)
2.5.	Отчисления в профсоюз	(7 892)	(2 855)
2.6.	Целевое финансирование		
2.7.	Безвозмездно полученное имущество		
2.8.	Услуги кредитных организаций	(762)	(168)
2.9.	Проценты к уплате (ООО «ОП «РЖД-ОХРАНА»)		
2.10.	Материальная помощь к отпуску, мат. помощь	(1 655)	(631)
2.11	Штрафы, пени по неустойки	(3 067)	(3 932)
2.12.	Прочие расходы	(10 582)	(1 535)

4.4. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Таблица 18

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	49 429	254 986
2	Налог на прибыль в т.ч.	(13 383)	(51 958)
3	Текущий налог на прибыль	(18 302)	(53 169)
4	Отложенный налоговый актив (ОНА),	4 919	1 212
5	Прочее	(26)	(1)
6	**Чистая прибыль (убыток)**	**36 020**	**203 028**
7	**Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)**	**(18 302)**	**(53 169)**

4.5 Обеспечения полученные и выданные

На отчетную дату Общество не имеет полученных и выданных обеспечений.

5. Прочие пояснения

5.1. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах в 2020 году

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1.	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РОССИЙСКИЕ ЖЕЛЕЗНЫЕ ДОРОГИ»	107174, город Москва, улица Басманная Нов., дом 2	По учредителю	29.11.2007	Оказание услуг по транспортной безопасности, техническое обслуживание и текущий ремонт инженерных средств охраны. Объем операций за 2020 год составило 6 606 400,00
2.	Топталов Дмитрий Юрьевич	РФ, генеральный директор	Руководитель. Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица	27.10.2018	Выплата заработной платы в безналичной форме.

Перечень субъектов, на которые ООО «РЖД-ТБ» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «РЖД-ТБ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами, объем (тыс.руб)
1.	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ ПРЕДПРИЯТИЙ БЕЗОПАСНОСТИ «ЖЕЛДОРБЕЗОПАСНОСТЬ»	115407, город Москва, Затонная улица, дом 4 строение 2, эт/пом/ком 1/III/8	ООО «РЖД-ТБ» является одним из учредителей	12.04.2019	Договор совместной деятельност Объем операций 2020 го составило 1 200,00

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «РЖД-ТБ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами, объем (тыс.руб)
1.	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ ПРЕДПРИЯТИЙ БЕЗОПАСНОСТИ «ЖЕЛДОРБЕЗОПАСНОСТЬ»	115407, город Москва, Затонная улица, дом 4 строение 2, эт/пом/ком 1/III/8	По учредителю	12.04.2019	Договор совместной деятельност
2.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РЖД-АТТЕСТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР»	105066, город Москва, Ольховская улица, дом 11 строение 3	По учредителю	31.08.2016	Услуги п аттестации, обучению. Объем операций з 2020 го, составило 7 649,00

5.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее*:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	34 391,40	19 402,50
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО	34 391,40	19 402,50

* В соответствии с пунктом 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального

исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются:

2020 год:

- генеральный директор;
- первый зам. генерального директора;
- зам. генерального директора;
- зам. генерального директора;
- зам. генерального директора
- главный бухгалтер.
- зам. главного бухгалтера.

2019 год:

- генеральный директор;
- первый зам. генерального директора;
- зам. генерального директора;
- зам. генерального директора;
- главный бухгалтер.
- зам. главного бухгалтера.

2018 год:

- генеральный директор;
- зам. генерального директора;
- главный бухгалтер.

Вознаграждения членам ревизионной комиссии за 2020г. составили 520 тыс. руб., за 2019 г. – 209 тыс. руб.

5.3 Налоговое законодательство

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

По мнению Руководства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

« 25 » января 2021 г.

Генеральный директор ООО«РЖД-ТБ» Д.Ю.Топталов

Главный бухгалтер И.А.Русина