



ООО «ТСПлогистик» ИНН: 7804492059 КПП: 780401001, 195009 Санкт-Петербург г., Комсомола ул., 41 лит. А оф. 514 **тел./факс:** +7 (812) 335-51-52
Отдел продаж: sale.dept@tsplogistic.ru, **Отдел логистики:** exp.dept@tsplogistic.ru, **Экономический отдел:** eco.dept@tsplogistic.ru
Филиал "Санкт-Петербургский" АО "АЛЬФА-БАНК" БИК 044030786 к/с 30101810600000000786 р/с 40702810832130003452

TSPlogistic LTD INN: 7804492059, KPP: 780401001, office 514 Komsomola str. 41 lit. A, Saint-Petersburg Russia 195009, **tel./fax** +7 (812) 335-51-52
sales department: sale.dept@tsplogistic.ru, **logistic department:** exp.dept@tsplogistic.ru, **economic department:** eco.dept@tsplogistic.ru
Branch of Saint-Petersburg JSC Alfa-Bank BIK 044030786 c/a 30101810600000000786 c/a 40702810832130003452

УТВЕРЖДАЮ



Директор ООО «ТСПлогистик»

Кирпиченков К.О.

«15» марта 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

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

г. Санкт-Петербург

2021 г.

1. Информация о структуре организации и принципах управления

1.1. Краткие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТСПЛОГИСТИК» (далее Общество) является хозяйственным обществом созданным в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским кодексом Российской Федерации и действующим законодательством Российской Федерации.

ОГРН: 1127847451324

ИНН: 7804492059

КПП: 780401001

ОКПО: 11121764

Юридический и фактический адрес: 195009, г. Санкт-Петербург, ул. Комсомола, дом 41, литера А, офис 514.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество применяет Общую систему налогообложения в соответствии с главой 25 НК РФ.

1.2. Основные виды деятельности

Общество ведет хозяйственную деятельность с 27 августа 2012 года. Основным видом деятельности Общества является: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками, ОКВЭД 52.29.

1.3. Информация о средней численности сотрудников

Средняя численность работающих за отчетный период составила 21 человека (2019 г.: 18 человек).

1.4. Управление в Обществе

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. К компетенции Общего собрания участников относится рассмотрение и принятие решений по вопросам деятельности Общества, установленных нормой Федерального закона от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – директором Общества. Директором Общества является Кирпиченков Кирилл Олегович.

1.5. Уставный капитал

По состоянию на отчетную дату уставный капитал Общества составляет 800 тыс. рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Информация о структуре уставного капитала Общества приведена в таблице ниже:

№	Ф.И.О. участника	31.12.2020		31.12.2019	
		Номинальная стоимость, рублей	Доля, %	Номинальная стоимость, рублей	Доля, %
1	Куницкий Андрей Романович	208 000,00	26	208 000,00	26
2	Новиков Андрей Викторович	208 000,00	26	208 000,00	26
3	Семёнов Валентин Иванович	192 000,00	24	192 000,00	24
4	Гулевич Евгений Никифорович	192 000,00	24	192 000,00	24
Итого зарегистрированный уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)		800 000,00	100	800 000,00	100

2. Раскрытие статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. Сведения, относящиеся к учетной политике Общества

Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества соответствует действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетным годом установлен период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением бухгалтерской программы.

Все данные в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах российских рублей.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов в Обществе за отчетный период не осуществлялся.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется

текущая рыночная стоимость, отражается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Доходы и расходы по финансовым вложениям учитываются в составе прочих доходов и расходов. Доходы в виде процентов по предоставленным займам подлежат отражению по строке 2320 «Проценты к получению» в Отчете о финансовых результатах. Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на любую другую дату при наличии явных признаков обесценения.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Обществом установлены следующие сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- 1-я амортизационная группа – свыше одного года и до двух лет включительно;
- 2-я амортизационная группа – свыше двух лет и до трех лет включительно;
- 3-я амортизационная группа – свыше трех лет и до пяти лет включительно;
- 4-я амортизационная группа – свыше пяти лет и до семи лет включительно;
- 5-я амортизационная группа – свыше семи лет и до десяти лет включительно.

При необходимости продолжить или сократить или указать иные сроки.

Активы, стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. Общество не проводит переоценку объектов основных средств.

Материально-производственные запасы

Учет материально - производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Доходы и расходы

Признание доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится организация и выполнение услуг, связанных с перевозкой груза морским, автомобильным, железнодорожным, смешанным или

иными видами транспорта. Услуги выполняются путем поиска, привлечения на оптимальных условиях и координации работы организаций - владельцев транспорта или других экспедиционных компаний, которые непосредственно выполняют перевозки по поручению Общества.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются: расходы, предъявленные контрагентами – перевозчиками являются себестоимостью оказываемых услуг для контрагентов – Клиентов и отображаются по дебету счета 20 «Основное производство». Данные расходы являются основанием для формирования документов контрагентам – Клиентам.

Общество показывает свернуто в отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

2.2. Дополнительные данные, раскрывающие структуру статей баланса и отчета о финансовых результатах

2.2.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства», тыс. рублей

Основные средства	Офисное оборудование	Прочие основные средства	Итого
Балансовая (остаточная) стоимость по состоянию на 31.12.2018	14	-	14
Первоначальная стоимость на начало периода	340	-	340
Поступления	45	-	45
Выбытия	-	-	-
Первоначальная стоимость на конец периода	385	-	385
Амортизация на начало периода	222	-	222
Амортизация начисленная	16	-	16
Списания амортизации	-	-	-
Амортизация на конец периода	341	-	341
Балансовая (остаточная) стоимость по состоянию на 31.12.2019	44	-	44
Первоначальная стоимость на начало периода	385	-	385
Поступления	613	-	613
Выбытия	(340)	-	(340)

Первоначальная стоимость на конец периода	658	-	658
Амортизация на начало периода	341	-	341
Амортизация начисленная	50	-	50
Списания амортизации	(340)	-	(340)
Амортизация на конец периода	51	-	51
Балансовая (остаточная) стоимость по состоянию на 31.12.2020	607		607

2.2.2. Расшифровка строки 1210 «Запасы», тыс. рублей

Запасы	31.12.2020	31.12.2019
Сырье и материалы	23	81
Итого	23	81

Резервы под снижение стоимости запасов по состоянию на отчетную дату, а также по состоянию на начало отчетного периода отсутствуют. В течение отчетного периода резервы под снижение стоимости запасов не формировались. Материально-производственные запасы переданные в залог отсутствуют.

2.2.3. Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность», тыс. рублей

Дебиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019
Задолженность по уплаченным авансам	1 746	970
Задолженность покупателей и заказчиков	61 077	64 865
Прочая задолженность	-	3 563
Резервы по сомнительным долгам	969	3 927
Итого	63 792	73 325

2.2.4. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства», тыс. рублей

Денежные средства	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в кассе	-	-
Денежные средства на рублевых счетах	2 507	41
Переводы в пути	-	-
Денежные средства на валютных счетах	636	505
Депозиты до востребования и сроком до трех месяцев	-	2 454
Итого	3 143	3 000

2.2.5. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы», тыс. рублей

Прочие оборотные активы	31.12.2020	31.12.2019
Расходы будущих периодов	103	90
Итого	103	90

2.2.6. Расшифровка строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», тыс. рублей

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	31.12.2020	31.12.2019
Прибыль предшествующих лет	14 340	9 586
Прибыль отчетного периода	9 189	5 754
Выплата дивидендов	5 700	1 000
Итого	17 829	14 340

2.2.7. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность», тыс. рублей

Кредиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	48 476	58 856
Задолженность по налогам и сборам	2 779	2 486
Итого	48 255	61 342

2.2.8. Выручка (строка 2110), тыс. рублей

Выручка	2020	2019
Выручка от продажи товаров	487	515
Итого	487	487

2.2.9. Себестоимость продаж (строка 2120), тыс. рублей

	2020	2019
Себестоимость продаж	2020	2019
Себестоимость проданных товаров	449	487
Итого	449	487

2.2.10. Коммерческие расходы (строка 2210), тыс. рублей

Коммерческие расходы	2020	2019
Оплата труда	16 748	13 478
Страховые взносы	3 698	4 040
Аренда помещений	1 409	351
Амортизация ОС	50	16
Списание товаров и материалов	286	189
Прочие расходы	2 910	1 959
Итого	25 101	20 033

2.2.11. Прочие доходы (строка 2340), тыс. рублей

Прочие доходы	2020	2019
Штрафы, пени, неустойки	70	174
Прочее	1 122	4 860
Страхование груза	325	229
Курсовые разницы	6 630	3 953
Полученные проценты с банка	93	98
Итого	8 240	9 314

2.2.12. Прочие расходы (строка 2350), тыс. рублей

Прочие расходы	2020	2019
Расходы на услуги банков	681	661
Резервы по сомнительным долгам	1 060	4 979
Курсовые разницы	6 458	3 503
Прочее	941	1 179
Итого	9 140	10 322

2.2.13. Дивиденды

В отчетном периоде Общим собранием участников было принято решение о выплате дивидендов в общей сумме 5 700 тыс. рублей (2019 г.: 1 000 тыс. рублей). Дополнительную информацию см. в разделе 3 «Информация об операциях со связанными сторонами» настоящих Пояснений.

2.2.14. Прибыль и налогообложение (строки 2300, 2410, 2400), тыс. рублей

Прибыль до налогообложения за отчетный период составила 11 483 тыс. рублей (2019 г. - 7 222 тыс. рублей). Расход по налогу на прибыль составил (2 277) тыс. рублей (2019 г. (1 467) тыс. рублей), в том числе текущий налог (2 521) тыс. рублей (2019 г.: (1 470) тыс. рублей), отложенные налоги 243 тыс. рублей (2019 г.: 3 тыс. рублей).

В таблице ниже представлено движение временной разницы:

Вычитаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода	
	сумма	ОНА	Признаны разницы	ОНА	Погашены / списаны разницы	ОНА	сумма	ОНА
Оценочные обязательства	-	-	2 138	428	(1 170)	(234)	968	194
Налоговый убыток	-	-	220	44	(220)	(44)	-	-
Итого вычитаемые разницы	-	-	2 358	472	(1 390)	(278)	968	194
Облагаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода	
	сумма	ОНО	Признаны разницы	ОНО	Погашены / списаны разницы	ОНО	Признаны разницы	ОНО
Основные средства	290	58	40	8	(290)	(58)	40	8
Итого облагаемые разницы	290	58	40	8	(290)	(58)	40	8

Совокупный эффект от списания временных разниц в связи с выбытием (прекращением признания) активов / обязательств на чистую прибыль по итогам отчетного периода составил (16) тыс. рублей (2019 г.: 0 тыс. рублей).

Чистая прибыль по итогам отчетного периода составила 9 189 тыс. рублей (2019 г.: 5 755 тыс. рублей).

3. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества являются:

1. Кирпиченков Кирилл Олегович – Директор Общества.
2. Куницкий Андрей Романович – участник, владеющий 26% долей в уставном капитале Общества.
3. Новиков Андрей Викторович – участник, владеющий 26% долей в уставном капитале Общества.
4. Семёнов Валентин Иванович – участник, владеющий 24% долей в уставном капитале Общества.
5. Гулевич Евгений Никифорович – участник, владеющий 24% долей в уставном капитале Общества.

ООО «Трансгрупплогистик» УНП 190682551, Республика Беларусь, 220039 г. Минск, ул. Воронянского 7а – лица, указанные в пунктах 2, 3, 4, 5 настоящего раздела являются учредителями данной организации.

Bilatrix SIA Reg. № 40003680107, LV-1045, Катринас дамбис 14 – 101 Рига, Латвия – лица указанные в пунктах 2, 3, 4, 5 настоящего раздела являются учредителями данной организации.

Лица, указанные в пунктах 1, 2, 3, 4, 5 настоящего раздела, являются конечными бенефициарами Общества.

Выплата заработной платы в рамках трудового договора в общей сумме составила 16 748 тыс. рублей, (в 2019 г.: 13 478 тыс. рублей). Остаток задолженности по состоянию на отчетную дату по выплате заработной платы отсутствует.

В отчетном периоде были начислены 5 700 тыс. рублей и выплачены в размере 4 845 тыс. рублей. Удержан НДФЛ – 855 тыс. рублей. (2019 г.: в общей сумме 1 000 тыс. рублей, в том числе выплачены дивиденды в сумме 850 тыс. рублей, удержан НДФЛ – 150 тыс. рублей). Задолженность Общества по выплате дивидендов по состоянию на 31.12.2020 отсутствует.

В отчетном периоде Обществом были оказаны услуги на общую сумму 478 102 тыс. рублей (2019 г.: на общую сумму 515 237 тыс. рублей). Дебиторская задолженность по оплате оказанных

Обществом услуг по состоянию на 31.12.2020 составила 62 735 тыс. рублей.

Иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

4. Информация о событиях после отчетной даты

Корректирующие и некорректирующие события после отчетной даты отсутствуют.

5. Информация об участии в совместной деятельности.

Общество в 2020 году не заключало договоры о совместной деятельности.

6. Информация о договорах доверительного управления.

Общество в 2020 году не заключало договоры доверительного управления.

7. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. По оценкам руководства Общество сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества не имеет планов и намерений по сокращению или прекращению деятельности. В связи с влиянием пандемии COVID-19, введены следующие меры: утвержден Стандарт стандартно-гигиенической безопасности деятельности Общества, проводится профилактика вируса непосредственно на рабочем месте, сотрудники организации были переведены на удаленную (дистанционную) работу.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В отчетном периоде Обществом были признаны оценочные обязательства – резервы на оплату отпусков. Информация о движении резервов представлена в таблице:

Оценочные обязательства	31.12.2019	Признано оценочных обязательств, тыс. рублей	Выбыло оценочных обязательств, тыс. рублей	31.12.2020
Резерв на оплату отпусков	-	2 138	(1 170)	968

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.