

Пояснение

К бухгалтерской отчетности за 2020 год

**Акционерное общество
«АВТОАССИСТАНС»**

(все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей)

1. Информация об организации.

Акционерное общество «АВТОАССИСТАНС» (далее Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 22.11.2006г. (ОГРН 1067759973522)

Полное фирменное название Общества на русском языке: Акционерное общество «АВТОАССИСТАНС».

Сокращенное название Общества на русском языке – АО «АВТОАССИСТАНС»

Полное фирменное название Общества на английском языке: Closed-end joint-stock company «AUTOASSISTANS».

Уставной капитал Общества составляет 3 000 000 (Три миллиона рублей). Уставной капитал разделен на обыкновенные именные акции в количестве 30 000 штук номинальной стоимостью 100 (Сто рублей) каждая.

Ардзинба Шаризан Беслановне принадлежат 25 500 (Двадцать пять тысяч пятьсот штук) обыкновенных именных акций на общую сумму 2 550 000 (Два миллиона пятьсот пятьдесят тысяч рублей)

Минасбекяну Рафаел Михайловичу принадлежат 4 500 (Четыре тысячи пятьсот штук) обыкновенных именных акций на общую сумму 450 000 (Четыреста пятьдесят тысяч рублей).

Основными видами деятельности в 2020 году были:

- Оказание услуг технической помощи
- Оказание услуг горячей линии
- Оказание услуг по техническому осмотру транспортных средств

16.03.2012г. в соответствии с Федеральным законом 170-ФЗ от 01.07.2011г. «О техническом осмотре транспортных средств» Общество получило Аттестат аккредитации оператора технического осмотра транспортных средств и организовало Пункт технического осмотра транспортных средств по адресу: Московская область, г.Химки, ул. Пожарского, д.31

Общество зарегистрировано по адресу : 117393 г. Москва, ул. Обручева, д.52, стр.3. Данный адрес является местом постоянно действующего исполнительного органа Общества. В своем составе на 31 декабря 2020 года Общество имеет 9 Обособленных подразделений. Перечень Обособленных подразделений Общества приведен в таблице:

№ п/п региона	Субъект РФ	Коды регионов	№ п/п ОП	Местонахождение ОП	КПП
1	Республика Башкортостан	2	1	450099, Республика Башкортостан, Октябрьский р-он, г.Уфа, ул.Маршала Жукова, д.14, пом. 17	27632001
2	Краснодарский край	23	2	350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Железнодорожная,31	231045001
3	Волгоградская область	34	3	400137, Волгоградская обл , г. Волгоград, бульвар 30-летия Победы, 21Г	344345002
4	Воронежская область	36	4	394030, Воронежская область, г. Воронеж, пер.Бакунинский, д.11	366445001
5	Московская область	50	5	141411, Московская область, г. Химки, ул. Пожарского, д.25	504732001
	Московская область	50	6	141400, Московская область, г.Химки, ул.Ленинградская, д.39, кор.5 (кол.ц)	504745001
6	Нижегородская область	52	7	603054, Нижегородская обл., г.Нижний Новгород, ул. Культуры, д. 101А	526345001
7	Новосибирская область	54	8	630083, Новосибирская обл., г. Новосибирск, Октябрьский р-он, ул.Большевицкая, д.121	540545001
8	Свердловская область	66	9	620078, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Коминтерна д.16, литера А, оф. 813	667045001

Высшим органом управления общества является Общее собрание акционеров. Исполнительным органом общества является Генеральный директор Общества.

Перечень связанных сторон:

Учредители:

Ардзинба Шаризан Беслановна

Минасбекян Рафаел Михайлович

Генеральный директор: Мисько Игорь Валерьевич

Члены Совета Директоров: Минасбекян Рафаел Михайлович, Сангулия Алхас Иванович, Ушакова Ирина Николаевна.

Операций в 2020 году со связанными сторонами не производилось, за исключением выплаты заработной платы Генеральному директору, согласно штатному расписанию.

Бенефициарный владелец Ардзинба Шаризан Беслановна, Паспорт серия 4507 № 029505, выданный УВД ЗАО ОВД Района Раменки гор. Москвы 07 июля 2004 года, код подразделения 772-128, место рождения: 07 августа 1980 года рождения, с. Дурипш Гудаутского р-на Абхазской АССР, гражданство: Российская Федерация; адрес места жительства: город Москва, Мичуринский пр-т, Олимпийская деревня, дом 1, корпус 1, квартира 26. Доля в уставном капитале 85%.

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2020 года составила 236 человек.

Все денежные показатели к Пояснению к бухгалтерской отчетности за 2020 год выражены в тысячах рублей.

2. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность.

2.1 Дебиторская задолженность

Показатель	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Поставщики и подрядчики		
Покупатели и заказчики	103 457	238 261
Налоги и сборы	11 234	14 555
Авансы выданные	3 708	3 035
Расчеты с персоналом организации		
Расчеты с подотчетными лицами		
Расчеты с персоналом по прочим операциям		
Расходы будущих периодов		
Прочие дебиторы	7 488	3 851
ИТОГО	125 886	259 698

2.2 Займы и кредиты, Долгосрочные обязательства

Показатель	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
ИП Игранова Наталья Андреевна	5 450	7 000.

	11 000	
	16 450	7 000

2.3 Кредиторская задолженность

Показатель	На 31 декабря 2020 г	На 31 декабря 2019 г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	38 973	60 129
Расчеты с покупателями и заказчиками		
Расчеты по налогам и сборам	36 714	36 056
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		
Расчеты с прочими кредиторами	6 522	11 655
Авансы полученные	116 524	301 400
Доходы будущих периодов	805 652	724 601
НДС с авансов и предоплат	-142 913	-133 070
ИТОГО	861 472	1 000 771

2.4 Доходы будущих периодов

В силу специфики деятельности предприятия на счете 98 (Доходы будущих периодов) отражается активация карты и ежемесячное начисление дохода на счет 90.01. Обязательства перед покупателями (клиентами) возникают с момента «Активации карты» и заканчиваются через 365 дней с момента активации. «Активация карты» - учет одного конкретного транспортного средства за одной конкретной картой по заявке, направленной покупателем в установленном порядке.

2.5 Налог на прибыль

По данным бухгалтерского учета Общество в 2020 г. . получило прибыль до налогообложения в сумме 2 556 тыс. руб.

По данным налогового учета Общество в 2020 г. получило прибыль в сумме 6 445 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль Общества сверены следующим образом:

Показатель	2020	2019
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 556	-124 150
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль, исчисленный по ставке 20%, принятой для исчисления налога на прибыль, в соответствии с налоговым законодательством РФ.	511	24 830

В таблице представлены расходы, которые отражены в бухгалтерском учете в составе прочих расходов и не отражаются в составе расходов для налогового учета:

Показатель	2020	2019
Расходы в виде безвозмездно переданного имущества	582	1 185
Компенсация за использование личного транспорта сверх норматива	136	204
НДС невозмещаемый	124	191
НДС с кредиторской задолженности		
Претензии и штрафы		
Прочие	3 047	10 750
ИТОГО	3 889	12 330

Показатель	2020	2020	2019	2019
	Разница	Отложенные	Разница	Отложенные

		налоги		налоги
Отложенный налоговый актив, возникший в результате образования убытка от текущей деятельности			111 822	22 364
Постоянные налоговые обязательства	3 889	777	12 330	2 466

По данным налогового учета Общество в 2020 г. получило прибыль в сумме 6 445 тыс. руб. Налоговая база по налогу на прибыль уменьшена на 50% за счет убытка прошлых лет. Налоговая база по налогу на прибыль в 2020 г. составила 3 223 тыс. руб. Налог на прибыль составил 644 тыс. руб.

2.6 Выручка от продажи

В составе выручки от продажи отражены:

Показатель	2020	2019
Выручка от реализации услуг технической помощи на дорогах (по картам)	787 624	801 833
Выручка от реализации разовых услуг технической помощи на дорогах	294 019	290 635
Выручка от реализации услуги	57 470	66 426

«Горячая линия»		
Выручка от реализации прочих товаров (работ, услуг)	4 576	38 321
ИТОГО	1 143 690	1 197 215

3 Себестоимость и управленческие расходы

3.5 В составе себестоимости и управленческих расходов отражены:

Показатель	2020	2019
Заработная плата и страховые взносы	288 042	323 320
Услуги сторонних организаций	779 884	886 444
Материальные затраты	3 331	6 050
Прочие:	67 033	71 340
Итого	1 138 634	1 287 154

3.6 Прочие доходы

Показатель	2020	2019

Доходы от реализации материалов, основных средств, услуг	2 257	2 511
Доходы от курсовых разниц по операциям в иностранной валюте	3 804	395
Доходы в виде штрафных санкций		0,9
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	10 715	1 235
Проценты за предоставленные займы	4 377	4 353
Проценты по депозитам	453	770
Прочие	5 705	1 725
Итого	27 315	10 990

3.3 Прочие расходы

Показатель	2020	2019
Расходы в виде безвозмездно	582	1 185

переданного имущества		
Расходы в виде процентов по договорам займа	1 057	874
Комиссия банка	730	379
Расходы от курсовых разниц по операциям в иностранной валюте	2 719	435
Расходы от реализации материалов, основных средств, услуг	18	56
Компенсация за использование личного транспорта сверх норматива	135	204
Налоги, сборы		
НДС невозмещаемый	124	191
НДС с кредиторской задолженности	57	4 813
Претензии и штрафы	3 603	
Прочие	20 774	37 127
Списание дебиторской задолженности с истекшим	13	17

сроком исковой давности		
ИТОГО	29 812	45 281

Генеральный директор

И.В. Мисько

Главный бухгалтер

Ж. В. Гурова