



**АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
ООО «ЮГАУДИТ»**

*Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»*

344002, г. Ростов-на-Дону, пер. Семашко, д.48 «Е», 5-й этаж, оф.№1, тел. 8 (863) 201-08-38, 201-08-36

***** Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10206007716 *****

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

**Акционерного общества Автотранспортное предприятие №3
«Транссервис»**

за 2021год

стр.1

Аудиторское заключение независимого аудитора

*Акционерам
Акционерного общества
АО Автотранспортное предприятие №3
«Транссервис»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества Автотранспортное предприятие №3 «Транссервис» ОГРН 1026103718222, 344064 Ростовская область г. Ростов-на-Дону ул. Вавилова дом 58 (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г., отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества Автотранспортное предприятие №3 «Транссервис» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение.

Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «ЮГАУДИТ»
(квалификационный аттестат аудитора № К 010217, ОРНЗ № 20006005050)

Курсеев Д.В.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено -
аудиторское заключение
(квалификационный аттестат
аудитора № К 006415, ОРНЗ 20306005536).

 Ячменева Е.И.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ЮГАУДИТ»
ОГРН 1026103171753,
344002, г. Ростов-на-Дону, пер. Семашко, д.48 «Е», 5-й этаж, оф.1
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 10206007716

«23» марта 2022 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
Формы по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2021
по ОКПО		01219366		
ИИН		6161011847		
по ОКВЭД 2		68.20.2		
по ОКОПФ / ОКФС		12200	16	
по ОКЕИ		384		

Организация АО Автотранспортное предприятие №3 "Трансервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Индивидуальный предприниматель Аренда и управление собственным или арендованным
недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

44064, Ростовская обл., Ростов-на-Дону, Вавилова, д. № 58

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "ЮГАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИИН	6163002365
-----	------------

ОГРН/ОГРНП	1028103171763
------------	---------------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110		-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120		-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130		-	-	-
Материальные поисковые активы	1140		-	-	-
Основные средства	1150		39 644	33 558	34 862
Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-	-
Финансовые вложения	1170		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180		2 353	2 574	1 977
Прочие внеоборотные активы	1190		-	-	-
Итого по разделу I	1100		41 997	36 129	36 839
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210		356	175	289
Налог на добавленную стоимость по присобретенным ценностям	1220		62	66	87
Дебиторская задолженность	1230		4 993	6 345	5 453
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		1 142	375	721
Прочие оборотные активы	1260		188	109	49
Итого по разделу II	1200		6 741	7 070	6 599
БАЛАНС	1600		48 738	43 199	43 438

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310		2 500	2 500	2 500
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340		-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		13 243	13 243	13 243
Резервный капитал	1360		250	250	250
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370		2 080	(4 086)	(2 693)
Итого по разделу III	1300		18 073	11 908	13 300
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410		20	844	2 510
Отложенные налоговые обязательства	1420		1 693	400	4
Оценочные обязательства	1430		-	-	-
Прочие обязательства	1450		-	-	-
Итого по разделу IV	1400		1 713	1 244	2 514
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1510		25 357	24 904	23 897
Кредиторская задолженность	1520		3 595	5 143	3 727
Доходы будущих периодов	1530		-	-	-
Оценочные обязательства	1540		-	-	-
Прочие обязательства	1550		-	-	-
Итого по разделу V	1500		28 952	30 047	27 624
БАЛАНС	1700		48 738	43 199	43 438



Караев Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация АО Автотранспортное предприятие №3 "Транссервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2021
по ОКПО		
01219568		
ИНН		
6161011847		
по ОКВЭД 2		
68.20.2		
по ОКОПФ / ОКФС		16
12200		
по ОКЕИ		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Выручка	2110	15 831	11 416	
Себестоимость продаж	2120	(14 912)	(12 394)	
Валовая прибыль (убыток)	2100	919	(978)	
Коммерческие расходы	2210	-	-	
Управленческие расходы	2220	-	-	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	919	(978)	
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	
Проценты к получению	2320	-	-	
Проценты к уплате	2330	(19)	(214)	
Прочие доходы	2340	1 063	103	
Прочие расходы	2350	(689)	(196)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 274	(1 285)	
Налог на прибыль	2410	(1 695)	201	
в том числе:				
текущий налог на прибыль	2411	(127)	-	
отложенный налог на прибыль	2412	(1 567)	201	
Прочее	2460	6 586	(309)	
Чистая прибыль (убыток)	2400	6 165	(1 393)	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 106	(1 393)
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			



Руководитель

(подпись)

31 января 2021.

Харасов Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация: АО Автотранспортное предприятие №3 "Транссервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей.

Форма по ОКУД			Коды	
			0710004	
Дата (число, месяц, год)			31	12
по ОКПО			2021	
			01219568	
по ИНН			6161011847	
по ОКВЭД 2			68.20.2	
по ОКОПФ / ОКФС			12200	16
по ОКЕИ			384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	2 500	-	13 243	250	(2 693)	13 300
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 393)	(1 393)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 393)	(1 393)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	2 500	-	13 243	250	(4 086)	11 906
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 472	7 472
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 306)	(1 306)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 306)	(1 306)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 500	-	13 243	250	2 080	18 073

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет других факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	13 300	(1 392)	-	11 908
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	13 300	(1 392)	-	11 908
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(2 693)	(1 393)	-	(4 086)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(2 693)	(1 393)	-	(4 086)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	18 073	11 908	13 300



Руководитель

(подпись)

Карасев Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	Вид экономической деятельности	Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная собственность	Единица измерения: в тыс. рублей	Коды
						Форма по ОКУД по ОКПО по ИНН по ОКВЭД 2 по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ
АО Автотранспортное предприятие №3 "Транссервис"	01219568	Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении	6161011847	68.20.2	12200	16
					384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	20 762	14 774
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 830	12 980
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 932	1 794
Платежи - всего	4120	(19 856)	(14 811)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 268)	(8 794)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 128)	(1 667)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(58)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(7 402)	(4 350)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	906	(37)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	400
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	400
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	400

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 301	1 010
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	249	1 010
денежных вкладов собственников (участников)	4312	2 052	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 440)	(1 719)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 440)	(1 719)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(139)	(709)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	767	(346)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	375	721
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 142	375
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Карпов Вячеслав Тазеевич
 (подпись) Транссервис (шифровка подпись)

31 января 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **АО Автотранспортное предприятие №3 "Транссервис"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710003		
Форма по ОКУД	2021	12
Дата (год, месяц, число)	31	
по ОКПО	01219568	
ИНН	6161011847	
по ОКВЭД 2	68.20.2	
по ОКОПФ / ОКФС	12200	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич



31 января 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

АО Автотранспортное предприятие №3 "Транссервис"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	39 644	33 556	34 862
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 353	2 574	1 977
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	356	175	289
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	62	66	87
Дебиторская задолженность*	1230	4 993	6 345	5 453
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 142	375	721
Прочие оборотные активы	1260	186	109	49
ИТОГО активы	-	48 738	43 199	43 438
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	20	844	2 510
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 693	400	4
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	25 357	24 904	23 897
Кредиторская задолженность	1520	3 595	5 143	3 727
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	30 665	31 291	30 137
Стоимость чистых активов	-	18 073	11 908	13 301

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как на давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретение нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

2. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	1 593	50	(45)	(1 597)	-
	5250	за 2020г.	1 593	-	-	-	1 593
в том числе:							
Ангар утепленный	5241	за 2021г.	1 593	4	-	(1 597)	-
	5251	за 2020г.	1 593	-	-	-	1 593
Сплит система Morlan MD-7	5242	за 2021г.	-	19	19	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит система Komanchi KACK 209HN212Y	5243	за 2021г.	-	12	12	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит система Бирюса В-09SPR/B-09SPQ	5244	за 2021г.	-	15	15	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич

(подпись)
* ИНН 6161915187

31 января 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запасе - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Караев Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель

Харлов Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосроч- ной задолжен- ности	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в деби- торскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принимающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	4 993 (337)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	6 345	(318)	1 063	-	(1 158)	(447)	(814)	-	559	15	6 345 (318)	
	5530	за 2020г.	5 453	-	1 588	-	(864)	-	(406)	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 034	(318)	275	-	(221)	(156)	(814)	-	-	-	-	1034 (318)
	5531	за 2020г.	687	-	630	-	(483)	-	(406)	-	-	-	-	4 720
Авансы выданные	5512	за 2021г.	4 513	-	415	-	(189)	(19)	-	-	-	-	-	4 513
	5532	за 2020г.	4 176	-	394	-	(56)	-	-	-	-	-	-	155
Прочая	5513	за 2021г.	798	-	373	-	(746)	(272)	-	-	559	15	1 078	-
	5533	за 2020г.	770	-	564	-	(830)	-	-	-	-	-	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	6 345	(318)	1 063	-	(1 158)	(447)	(814)	X	-	-	4	4 993 (337)
	5520	за 2020г.	5 453	-	1 588	-	(864)	-	(406)	X	559	15	6 345 (318)	

5.2. Прекращенная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенных по условиям договора	балансовая стоимость	учтенных по условиям договора	балансовая стоимость	учтенных по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками [в части финансовых платежей, предоплат]	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	844	-	-	(824)	-	-	-	-	2
	5572	за 2020г.	2 510	-	-	(1 667)	-	-	-	-	844
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	30 047	4 734	19	(5 831)	(21)	-	-	4	28 956
	5580	за 2020г.	27 624	2 073	211	(435)	-	-	559	15	30 047
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	990	1 306	-	(2 009)	(18)	-	-	-	26
	5581	за 2020г.	983	51	-	(44)	-	-	-	-	99
авансы полученные	5562	за 2021г.	274	191	-	(60)	(3)	-	-	-	40
	5582	за 2020г.	230	84	-	(40)	-	-	-	-	27
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 676	791	-	(797)	-	-	-	4	2 677
	5583	за 2020г.	2 151	73	26	(92)	-	-	518	-	2 677
кредиты	5564	за 2021г.	(2)	-	19	(16)	-	-	-	-	12
	5584	за 2020г.	-	-	185	(187)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	24 906	2 300	-	(1 849)	-	-	-	-	25 357
	5585	за 2020г.	23 696	1 010	-	-	-	-	-	-	24 906
прочая	5566	за 2021г.	1 203	148	-	(1 100)	-	-	-	-	25
	5586	за 2020г.	364	850	-	(72)	-	-	41	15	1 203
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2021г.	30 047	4 733	19	(5 831)	(21)	X	-	4	28 956
	5570	за 2020г.	27 624	2 073	211	(435)	-	X	559	15	30 047

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

б. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	914	840
Расходы на оплату труда	5620	2 387	2 030
Отчисления на социальные нужды	5630	711	617
Амортизация	5640	1 281	1 306
Прочие затраты	5650	9 619	7 601
Итого по элементам	5600	14 912	12 394
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 912	12 394

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



Караев Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

ФИО 6101 (подпись)

31 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-



Руководитель

Караев Вячеслав Тазеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»

исх. № _____
от 21 марта 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ

1. Общие сведения

Юридический адрес предприятия :
344064, Российская Федерация, Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону
Ул. Вавилова дом 58

Фактический адрес Общества:
344064, Российская Федерация, Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону
Ул. Вавилова дом 58

Регистрация общества:

Общество зарегистрировано в Едином Государственном Реестре регистрации Юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Октябрьскому району г.Ростова-на-Дону за основным Государственным номером 1026103718222

Уставный капитал общества

Уставный капитал общества на 31.12.2021 г равен 2500 тыс рублей
Акционерами общества являются только физические лица

Среднесписочная численность в общества составила

2019 год- 30 человек

2020год- 9 человек

2021- 11 человек

Основные виды деятельности в 2020 г

1. Сдача в аренду нежилых помещений-99,9%

Предприятие в данный момент основной доход получает от сдачи офисных помещений и производственной базы в аренду на основании заключенных договоров . Предприятие также имеет Лицензию на осуществление пассажирских перевозок

1. АСС-61-0008700 от 28 июня 2002 –бессрочная выдана Южным Управлением государственного автодорожного надзора Федеральной

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»

иех. № П-1

от 21 марта 2022 г

1. АСС-61-0008700 от 28 июня 2002 –бессрочная выдана Южным Управлением государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта. Но деятельность по пассажирским перевозкам приостановлена еще в 2019 г

2. Раскрытие применяемых способов учета

Основа представления

Данная отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой предприятия на 2021 г , утвержденной и введенной в действие с 01.01.2021 г Приказом Директора № 1-УПБ от 30.12.2020 г и подготовлена с учетом требований Положений по Бухгалтерскому учету и Федерального законодательства.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01.

В составе основных средств отражены транспортные средства, оборудование ремонтной базы предназначенные для использования в основном виде деятельности и помещения производственного назначения. Первоначальная стоимость ОС формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение. Затраты на дооборудование ,увеличивают первоначальную стоимость при условии улучшения их качественных и нормативных характеристик. Активы стоимостью не более 40000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. Общество не производило переоценку ОС в 2021 году.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца следующим за месяцем ввода в эксплуатацию конкретного ОС линейным методом . По объектам потребительские свойства которых не меняются (земельный участок) и объектам незавершенного строительства амортизация не начисляется. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости , нормы амортизации и срока использования. Срок полезного использования определяется исходя из классификации по амортизационным группам. В случае отсутствие какого-либо объекта в классификации-исходя из ожидаемого срока использования заводом изготовителем. Объекты ОС , которые выбыли списываются с баланса вместе с накопленной амортизацией. Прибыли и убытки от выбытия включаются в состав «Отчета о прибылях и убытках» На 31.12.2021 стоимость основных средств с учетом накопленной амортизации составила 39644 тыс руб . За 2021 г новых ОС приобретено не было . Был введен в эксплуатацию 1 объект основных средств ранее числящийся в

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»

исх. № 17 - 1

от 21 марта 2022 г

составе объектов незавершенного строительства стоимостью 1597 тыс. руб Кроме того в соответствии с правилами перехода с 01.01.2022 г на учет основных средств по ПБУ:2020 была пересмотрена и скорректирована и установлена ликвидационная стоимость основных средств имеющих на отчетную дату конкретную стоимость В соответствии с Приказом руководителя и принятым решением ликвидационная стоимость установлена равная балансовой. Пересмотрены и скорректированы сроки эксплуатации данных основных средств . В учете установлены сроки эксплуатации равные оставшимся количеству месяцев, в соответствии с ранее установленными параметрами. Стоимость сновных средств полностью саммортизированных либо по учету имеющих остаточную стоимость менее 100 тыс руб ввиду начала применения ПБУ 6/2020 списана на финансовый результат . Контроль по их наличию и движению установлен на забалансовом счете учета объектов . А также на основании проведенной инвентаризации основных средств списаны из эксплуатации бывшие в употреблении но имеющие физический и моральный износ основные средства никак на данный момент не используемые ни в хозяйственной ни в производственной деятельности

Затраты по ремонту и обслуживанию

Специфика деятельности ,как и ранее при осуществлении пассажирских перевозок, так и на данных момент при сдаче имущества в аренду , требует затрат на ремонт и обслуживания для поддержания объектов в пригодном для эксплуатации состоянии. Все расходы по ремонту признаются в том периоде в котором они имели место быть фактически. С учетом приобретенных запасных частей и услуг ремонтных организаций эта сумма составила 840 тыс руб

Учет арендованных Основных средств

В своей деятельности предприятие использует транспортные средства полученные на правах финансовой аренды лизинга. Это легковой автомобиль . Затраты по лизинговым платежам учитываются в составе себестоимости . По окончании Договоров эти объекты ОС будут принимаются к учету по выкупной стоимости.

Нематериальные Активы

Объектов учета в 2021 г не было.

Материально производственные запасы

Учет МПЗ осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5\01

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Трансервис»

исх. № П-1

от 21 марта 2022 г

В составе МПЗ общество учитывает:

- запасные части (для ремонта основных средств)
- строительные и прочие материалы и комплектующие для ремонта производственных помещений)
- прочие- канцелярски и др
- газ
- вода

МПЗ отражены в бухгалтерском учете по фактической стоимости, с учетом затрат по их доставке. Сумма расходов, которая может быть отнесена на стоимость МПЗ на основании данных первичных документов относится непосредственно на счет 10»Материалы» . Если же доставка осуществляется отдельно и оформляется отдельными документами с выделением сути операции то такие затраты относятся непосредственно на себестоимость услуг. В связи с постоянным расходованием мпз и отсутствием свободных оборотных средств для их приобретения впрок их накопление в регистрах незначительно т.к. сразу осуществляется их использование и списание по фактической стоимости.

Учет расходов

Учет всех затрат предприятие осуществляет методом начисления в том периоде в котором нашли отражение данные первичной документации(счета-фактуры, накладные, акты приема-передачи, ведомостей начисления заработной платы) .

Учет управленческих расходов

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10\99. Управленческие расходы полностью признаются в том отчетном периоде в котором имели место быть .

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские работы в отчетном периоде отсутствовали.

Расходы на оплату труда и отчисления на страховые взносы в 2021 г были выше чем в период 2020 г. Общий ФОТ составил всего 2387 тыс руб . Заработная плата всех сотрудников состоит из окладной части. Заработная плата выплачивается своевременно

Выручка.

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»

исх. № П-1
от 21 марта 2022 г

Выручка от выполнения услуг по сдаче имущества в аренду в 2021 г стала основной и составила порядка 15831 тыс руб за год. Что на 30% выше чем за предыдущий период

В бухгалтерском учете и отчетности отражается за минусом НДС. Основным критерием отнесения выручки к отчетному периоду является переход права собственности к потребителю на основании актов приема-передачи услуг(УПД) при аренде . Начисление дохода по аренде помещений начисляется либо помесячно либо ежеквартально в зависимости от условий договора. За период 2021 г количество арендаторов варьировалось от 87 до 69 контрагентов.. Сумма арендной платы за 1 кв м в месяц у разных арендаторов может варьироваться в зависимости от характеристик занимаемых площадей и предварительных сроков договора.

Инвентаризация имущества и обязательств

Осуществляется в соответствии с требования Методических рекомендаций Минфина № 49 и согласно Приказа № 1-ИИВ от 25.12.2020. Признается в сумме и размере фактических остатков на счетах и в кассе, фактическим наличием основных средств и других активов.

Анализ

Анализ статей баланса показывает что в 2021 году уровень кредиторской задолженности по взаиморасчетам с контрагентами-поставщиками и подрядчиками значительно снизился с 5143 тыс. руб до 3595 руб. И в тоже время уровень дебиторской задолженности также снизился с 6345 тыс руб до 4993 тыс руб . Вся дебиторская задолженность является переходящей по периодам. Что достаточно свидетельствует об укреплении финансового положения предприятия.

Уровень задолженности по Долгосрочным заеммам снизился, так как были погашены основные долги по этой позиции обязательств предприятия. Но в тоже время из-за сложной ситуации с дефицитом оборотных средств предприятие вновь вынуждено было обратиться за заемными средствами и уровень краткосрочной задолженности несколько вырос.

Совокупный финансовый результат положительный Общий балансовой прибыли за 2021 г составило 6165 тыс.руб. .Основное влияние на величину оказало увеличение выручки по сравнению с прошлым периодом, когда у предприятия был переходный период в связи со сменой профиля деятельности При этом Активы предприятия никуда не делись. На них начисляется амортизация. Их содержание требует значительных затрат и уплаты имущественных налогов.(земельный транспортный , налог на имущество) Кроме того в структуре самих затрат основными статьями , являются оплата энергоносителей и другие коммунальные платежи тарифы на которые все время растут . Поэтому затраты также выросли порядка 18 %

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»

исх. № 17-1

от 21 марта 2022 г

Стоимость чистых Активов выросла. Основное влияние оказала стоимость основных средств, увеличение показателя наличия денежных средств снижение кредиторской задолженности

Операций со связанными сторонами, которые могли бы оказать отрицательное влияние на финансовое положение общества зарегистрировано не было и не планируется.

Факты либо подозрения на наличие неправомерных действий сотрудников в части исполнения Закона № 273-ФЗ от 25.12.2008 отсутствовали.

Событий влекущих крайне негативные последствия- пожар, наводнение, стихийное бедствие , которые повлекли бы уничтожение значительной части Активов не происходило

Должностными лицами в их деятельности в основном соблюдаются нормы и правила Гражданского кодекса РФ, Налогового Кодекса РФ и других нормативных и регулирующих документов Законодательства РФ.

Крупных сделок связанных с приобретением или выбытием основных средств и финансовыми вложениями , с высокой стоимостной оценкой не имелось , в том числе после отчетной даты

Открытия процедур о несостоятельности дебиторов либо кредиторов в финансовой деятельности не регистрировалось.

Претензий к Обществу с наличием возражений и вероятностью судебного удовлетворения споров не имеется.

Переговоры по изменению условий действующих кредитных и Договоров и Договоров Займа не ведутся , а также новые к заключению не планируются.

В своей нынешней деятельности Общество не зависит от какого то конкретного поставщика, подрядчика либо покупателя. Но существует опасность внешних рисков изменения конъюнктуры рынка потребителей услуг , что может негативно сказаться на финансовом состоянии организации. События после отчетной даты, которые можно рассматривать как форс-мажорные, а именно санкционные давления на экономику, могут оказать влияние на финансовое положение предприятия , вследствие того, что основные контрагенты – арендаторы в той или иной степени а иногда в значительной зависят от положения на внешнем рынке и могут испытывать трудности с наличием оборотных средств для погашения своих обязательств по аренде имущества и даже несут глобальные риски по сворачиванию деятельности вообще. Поэтому из –за такого косвенного влияния финансовое положение и АО АТП-3 «Транссервис» может испытывать определенные трудности.

Но в данный момент приобретен достаточный запас финансовой устойчивости, которая поможет не отпустить ситуацию из под контроля

Сокращение штата сотрудников по сравнению с имеющимся не планируется, но возможна рационализация.

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»

исх. № П-1

от 21 марта 2022 г

В то же время существует неопределенность которая может вызвать сомнения в способности организации непрерывно осуществлять свою деятельность именно в связи с изменениями в глобальной экономике.

Но Решение о реорганизации или ликвидации организации на обсуждение не выносилось.

В связи со сложившейся сложной ситуацией руководство предпринимает все меры для стабилизации ситуации .

ЗАПЛАНИРОВАНО:

1. Для привлечения арендаторов разработаны гибкие условия договоров аренды и гибкие тарифы на услуги.
3. Рассматривается вопрос о новом виде деятельности – оказания операционных услуг по проведению ТО-1 ТО-2 автотранспорта для всех пассажирских предприятий. Так как мощное оснащение ремонтной базы позволяет наладить и расширить данный объем услуг и соответственно получить прибыль.
4. Принимаются все меры по экономии энергоресурсов коммунальных затрат
5. Пересмотрено и рационализировано штатное расписание в целях экономии затрат на оплату труда по нерациональные и не актуальным в данный период позициям.

В 2022-2023 г ликвидация, реорганизация слияние предприятие не планирует. Внешне-политическая ситуация планово не скажется на работе и деятельности предприятия.

Генеральный директор

АО Автотранспортное предприятие № 3 «Транссервис»



В.Т.Караев

Пронумеровано и прошнуровано

40 листов.

Директор ООО «Югаудит»

Курсеев Д.В.



18 марта 2022г.

