

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Независимого аудитора**

**бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Акционерного общества "Смоленское областное предприятие  
пассажирского транспорта"**

**за 2020 год**

**Акционерам: Акционерного общества "Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта"**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта" (ОГРН 1106732007051; 214012, Смоленская обл, Смоленск г, Кашена ул, д. № 13), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Акционерного общества "Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта" отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 руководств аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

#### **Ответственность аудитора за аудит 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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) 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 включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) 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.

Руководитель задания по аудиту, по  
результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
Директор ООО «Статера»



*С.В. Давыдова* С.В. Давыдова

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «Статера»

ОГРН: 1177847050578

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 12006106661

26.03.2021 г.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация <b>Акционерное общество "Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта"</b>	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	52041115		
Вид экономической деятельности <b>Деятельность автобусных станций</b>	по ОКВЭД 2	6732007206		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	52.21.21		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12200	16	
Местонахождение (адрес) <b>214012, Смоленская обл, Смоленск г, Кашена ул, д. № 13</b>		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>Общество с ограниченной ответственностью "Статера"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7805695894		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1177847050578		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	61 799	66 076	69 161
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	48 721	51 477	55 512
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	109	109	109
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	12 970	12 970	12 970
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	56	570
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Арендованное имущество	11509	-	1 465	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	452
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

Расходы будущих периодов	11903	-	-	-
Итого по разделу I	1100	61 799	66 076	69 612
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	670	655	215
в том числе:				
Материалы	12101	666	652	212
Брак в производстве	12102	-	-	-
Товары отгруженные	12103	-	-	-
Товары	12104	4	3	3
Готовая продукция	12105	-	-	-
Расходы на продажу	12106	-	-	-
Основное производство	12107	-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
Вспомогательные производства	12109	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3 717
Дебиторская задолженность	1230	21 131	17 240	17 647
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 753	1 759	1 681
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7 513	1 995	5 340
Расчеты по налогам и сборам	12303	9 752	10 420	9 825
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	1	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	10	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	77	65	85
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	2 026	3 000	715
Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
Оценочные обязательства	12312	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 000	7 700	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 842	1 982	5 356
в том числе:				
Касса организации	12501	157	40	67
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
Расчетные счета	12505	8 226	1 529	3 688
Валютные счета	12506	-	-	-
Аккредитивы	12507	-	-	-
Чековые книжки	12508	-	-	-
Прочие специальные счета	12509	67	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
Переводы в пути	12512	391	413	1 601
Прочие оборотные активы	1260	152	130	60
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-

	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	152	130	60
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	НДС по арендным обязательствам	12609	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	37 795	27 708	26 994
	<b>БАЛАНС</b>	1600	99 594	93 784	96 607

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39 651	39 651	39 651
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 333	2 333	1 764
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	2 333	2 333	1 764
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	23 986	25 894	15 600
	Итого по разделу III	1300	65 970	67 878	57 015
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	158
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	45	708	-
	Итого по разделу IV	1400	45	708	158
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	9 050	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	9 035	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	15	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	21 916	22 978	37 792
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5 655	5 756	9 873
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	691	984	4 992
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 576	10 036	13 704
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	693	1 160	602
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 413	1 422	1 239
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	5	-	-



	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	2 882	3 620	7 383
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 614	2 221	1 642
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	2 614	2 221	1 642
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33 579	25 198	39 434
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>99 594</b>	<b>93 784</b>	<b>96 607</b>



Руководитель

(подпись)

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Смоленское областное предприятие  
пассажирского транспорта"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

Деятельность автобусных станций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
52041115		
6732007206		
52.21.21		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	60 615	71 819
	Себестоимость продаж	2120	(28 191)	(29 669)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	32 424	42 150
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(31 894)	(38 302)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	530	3 848
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
	Проценты к получению	2320	164	373
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	164	373
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(62)	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(62)	-
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
	Прочие доходы	2340	248	17 089
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	16 475
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	142
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	10	44
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-

	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	-	-
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	58	294
	Прибыль прошлых лет	23419	-	-
	Возмещение убытков к получению	23420	-	-
	Курсовые разницы	23421	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23425	180	116
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Прочие расходы	2350	(2 239)	(7 105)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	-	(834)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(9)	(42)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	-	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	-

	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(1 520)	(1 481)
	Прочие операционные расходы	23521	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	-	-
	Убытки прошлых лет	23523	-	-
	Курсовые разницы	23524	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
	Налоги и сборы	23526	-	-
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	-	-
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	(38)	(19)
	Прочие внереализационные расходы	23531	(673)	(4 729)
	Прочие косвенные расходы	23532	-	-
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 359)	14 205
	Налог на прибыль	2410	(549)	(2 506)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	(314)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	(1)
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	(19)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 908)	11 385

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	(1 908)	11 385
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	Акционерное общество "Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта"	Форма по ОКУД	Коды 0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Деятельность автобусных станций	по ОКПО	52041115		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	ИНН	6732007206		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	52.21.21		
		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 2018 г.	3100	39 651	-	-	1 764	15 600	57 015
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 385	11 385
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 385	11 385
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	-	-	-	-	(522)	(522)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	(522)	(522)

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	569	(569)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	39 651	-	-	2 333	25 894	67 878
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	(1 908)	(1 908)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 908)	(1 908)
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 2020 г.	3300	39 651	-	-	2 333	23 986	65 970

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	57 015	11 385	(522)	67 878
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	57 015	11 385	(522)	67 878
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	15 600	11 385	(1 091)	25 894
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	15 600	11 385	(1 091)	25 894
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	65 970	67 878	57 015



Белоброва Ирина  
Алексеевна  
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "Смоленское областное предприятие  
пассажирского транспорта"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность автобусных станций  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
52041115		
6732007206		
52.21.21		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	268 764	399 027
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 996	2 016
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 926	34 059
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	238 842	362 952
Платежи - всего	4120	(271 046)	(405 884)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 350)	(23 815)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 526)	(42 598)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(216 170)	(339 471)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 282)	(6 857)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	11 705
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	11 705
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	(1)	-
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	(1)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1)	11 705

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	9 263	67
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 263	67
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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	(820)	(589)
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	-	(522)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(275)	(67)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(545)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 443	(522)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	6 160	4 326
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	9 682	5 356
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	15 842	9 682
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Белоброва Ирина  
Алексеевна  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	87 299	(34 357)	242	(156)	156	(4 463)	-	-	87 385	(38 664)
	5210	за 2019г.	89 034	(33 523)	3 145	(4 881)	4 047	(4 881)	-	-	87 299	(34 357)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	11 255	(7 926)	242	(156)	156	(1 032)	-	-	11 341	(8 802)
	5211	за 2019г.	10 676	(6 984)	839	(260)	260	(1 202)	-	-	11 255	(7 926)
Сооружения	5202	за 2020г.	36 534	(18 005)	-	-	-	(1 806)	-	-	36 534	(19 811)
	5212	за 2019г.	38 683	(18 527)	801	(2 949)	2 949	(2 427)	-	-	36 534	(18 005)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	5 195	(3 042)	-	-	-	(680)	-	-	5 195	(3 722)
	5213	за 2019г.	4 527	(3 595)	1 506	(838)	838	(284)	-	-	5 195	(3 042)
Здания	5204	за 2020г.	19 576	(4 999)	-	-	-	(902)	-	-	19 576	(5 901)
	5214	за 2019г.	19 576	(4 097)	-	-	-	(902)	-	-	19 576	(4 999)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	129	(127)	-	-	-	(2)	-	-	129	(129)
	5215	за 2019г.	129	(102)	-	-	-	(25)	-	-	129	(127)
Земельные участки	5206	за 2020г.	14 288	-	-	-	-	-	-	-	14 288	-
	5216	за 2019г.	15 122	-	-	(834)	-	-	-	-	14 288	-
Многолетние насаждения	5207	за 2020г.	201	(201)	-	-	-	-	-	-	201	(201)
	5217	за 2019г.	201	(201)	-	-	-	-	-	-	201	(201)
Офисное оборудование	5208	за 2020г.	121	(57)	-	-	-	(40)	-	-	121	(97)
	5218	за 2019г.	121	(17)	-	-	-	(40)	-	-	121	(57)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2020г.	13 134	186	-	(242)	13 079
	5250	за 2019г.	13 649	2 631	-	(3 145)	13 134
в том числе:							
Объемные световые буквы	5241	за 2020г.	63	-	-	-	63
	5251	за 2019г.	63	-	-	-	63
Объемный световой Логотип	5242	за 2020г.	12	-	-	-	12
	5252	за 2019г.	12	-	-	-	12
Фриз из композит. мат-ла	5243	за 2020г.	34	-	-	-	34
	5253	за 2019г.	34	-	-	-	34
Кровля	5244	за 2020г.	2 423	-	-	-	2 423
	5254	за 2019г.	2 423	-	-	-	2 423
Кровля новая	5245	за 2020г.	7 142	-	-	-	7 142
	5255	за 2019г.	7 142	-	-	-	7 142
Фермерская деревня	5246	за 2020г.	3 342	-	-	-	3 342
	5256	за 2019г.	3 342	-	-	-	3 342
Остановочный комплекс (ул. Дзержинского)	5247	за 2020г.	64	-	-	-	64
	5257	за 2019г.	64	-	-	-	64
Система видеонаблюдения №2 модерниз.2	5248	за 2020г.	-	47	-	(50)	(3)
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения № 1	5249	за 2020г.	-	35	-	(33)	3
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Камера цифровая Logitech Conference Cam PTZ Pro 2		за 2020г.	56	-	-	(56)	-
		за 2019г.	-	56	-	-	56
Телевизор LED LG 70UN71006LA Ultra HD 4K		за 2020г.	-	61	-	(61)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED BBK 65LEX-8127/UTS2C Ultra HD 4K		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Терминал для продажи автобусных билетов		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	570	-	-	(570)	-
Система видеонаблюдения №2 модерниз.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	75	-	(75)	-
Брусчатка на перроне		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	605	-	(605)	-
Система видеонаблюдения № 3 модерниз.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	76	-	(76)	-
Туалет общественный		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	142	-	(142)	-



Автомобиль KIA JF (OPTIMA)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 506	-	(1 506)
Телевизор LED 49" (124 см) Samsung UE49NU7120 3840x2160	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	44	-	(44)
Крыльцо в диспетчерскую	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	54	-	(54)
Телефон Apple iPhone 11 256GB черный	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	74	-	(74)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	82	756
в том числе:			
Система Видеонаблюдения №1	5261	33	-
Система видеонаблюдения №2	5262	50	75
Платформы прибытия 3061,3кв.м	5263	-	605
Система видеонаблюдения №3	5264	-	76
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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

(подпись)

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

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

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - 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)

26 марта 2021 г.

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	655	-	31 948	(31 932)	-	-	X	670	-
	5420	за 2019г.	215	-	33 942	(33 502)	-	-	X	655	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	652	-	3 610	(3 595)	-	-	163	666	-
	5421	за 2019г.	212	-	4 159	(3 719)	-	-	358	652	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	3	-	9	(9)	-	-	4	4	-
	5423	за 2019г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	28 329	(28 329)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	29 783	(29 783)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	17 240	-	6 196	58	(2 924)	-	-	-	561	-	21 131	-	
	5530	за 2019г.	17 647	-	3 855	294	(4 564)	-	-	-	6	3	17 240	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 995	-	5 834	-	(317)	-	-	-	-	-	7 513	-	
	5531	за 2019г.	5 340	-	1 072	-	(4 417)	-	-	-	-	-	1 995	-	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 759	-	106	-	(113)	-	-	-	-	-	1 753	-	
	5532	за 2019г.	1 681	-	113	-	(35)	-	-	-	-	-	1 759	-	
Прочая	5513	за 2020г.	13 486	-	256	58	(2 495)	-	-	-	561	-	11 866	-	
	5533	за 2019г.	10 626	-	2 669	294	(112)	-	-	-	6	3	13 486	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	17 240	-	6 196	58	(2 924)	-	-	X	X	X	21 131	-	
	5520	за 2019г.	17 647	-	3 855	294	(4 564)	-	-	X	X	X	17 240	-	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	708	45	-	(708)	-	-	-	-	45
	5574	за 2019г.	-	708	-	-	-	-	-	-	708
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020г.	22 978	11 234	65	(3 872)	-	-	561	-	30 966
	5580	за 2019г.	37 792	5 491	19	(20 333)	-	-	6	3	22 978
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	5 756	972	-	(1 073)	-	-	-	-	5 655
	5581	за 2019г.	9 873	723	-	(4 839)	-	-	-	-	5 756
авансы полученные	5562	за 2020г.	984	52	-	(345)	-	-	-	-	691
	5582	за 2019г.	4 992	614	-	(4 623)	-	-	-	-	984
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	11 195	(3)	3	(487)	-	-	561	-	11 270
	5583	за 2019г.	14 305	2 771	19	(5 900)	-	-	-	-	11 195
кредиты	5564	за 2020г.	-	9 310	62	(321)	-	-	-	-	9 050
	5584	за 2019г.	-	67	-	(67)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 043	903	-	(1 646)	-	-	-	-	4 300
	5586	за 2019г.	8 622	1 316	-	(4 904)	-	-	6	3	5 043
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	22 978	11 234	65	(3 872)	-	X	X	X	30 966
	5570	за 2019г.	37 792	5 491	19	(20 333)	-	X	X	X	22 978



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



26 марта 2021 г.

Белоброва Ирина  
Алексеевна  
(расшифровка подписи)

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 478	3 602
Расходы на оплату труда	5620	27 792	33 457
Отчисления на социальные нужды	5630	8 310	9 964
Амортизация	5640	4 463	4 881
Прочие затраты	5650	16 179	16 181
Итого по элементам	5660	60 222	68 085
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60 221	68 085

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



Руководитель  
(подпись)

26 марта 2021 г.

Белоброва Ирина  
Алексеевна  
(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 221	2 929	(2 536)	-	2 614
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

26 марта 2021 г.

Белоброва Ирина  
Алексеевна  
(расшифровка подписи)

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	5 500	9 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Белоброва Ирина  
Алексеевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		26		94
в том числе:					
на текущие расходы	5901		26		94
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г.	5911	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-



Белоброва Ирина  
Алексеевна  
(расшифровка подписи)

**Письменные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г. АО «Смолоблпассажиртранс», включая краткий обзор основных положений учетной политики**

**Сведения о предприятии и учетной политике.**

Акционерное общество «Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта», основной регистрационный номер 1106732007051, уставный капитал предприятия составляет 39 651,00 тыс. рублей. Предприятие зарегистрировано 30.11.2010г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Смоленску.

Бухгалтерский учет на предприятии сформулирован на основании приказа об учетной политике, изданного руководителем предприятия согласно Федерального Закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ред. от 26.07.2019г.), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» от 29.07.1998г. №34н (ред. от 11.04.2018 №74н).

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (ред. от 27.12.2019г.). Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Материальные ценности приходуются по их фактической стоимости. В целях определения материальных расходов при списании материальных ценностей применяется метод оценки ФИФО.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

Существенных событий после отчетной даты нет. Сделки со связанными сторонами отсутствуют. Предприятие не осуществляет деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Среднесписочная численность работников на предприятии за 2020г. составляет 94 человека.

На предприятии создается резерв на оплату отпусков, который на 31.12.2020 составил 2 613,65 тыс. рублей.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в виду отсутствия сомнительных долгов. Вознаграждение управленческому персоналу за 2020 год составило 1 348,21 тыс. рублей.

**Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.**

В соответствии с ФЗ от 21.12.2001г. № 178 - ФЗ и распоряжением Администрации Смоленской области № 1135-р/адм от 19.08.2010г. государственное унитарное предприятие «Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта» было приватизировано путем преобразования в открытое акционерное общество «Смоленское областное предприятие пассажирского транспорта». Уставный капитал сформирован посредством размещения именных

бездокументарных акций в количестве 12 257 штук, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 12 257 тысяч рублей. По состоянию на 31.12.2020г. уставный капитал составляет 39 651 тысяч рублей.

В течение 2020г. предприятие осуществляло следующие основные виды деятельности; деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении – код по ОКВЭД 49.31; регулярные перевозки пассажиров автобусами в междугородном и международном сообщении, перевозки автобусами по заказам – код по ОКВЭД 49.39; деятельность автобусных станций - код по ОКВЭД 52.21.21; аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом - код по ОКВЭД 68.20.2; технический осмотр автотранспортных средств – код по ОКВЭД 71.20.5; деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки - код по ОКВЭД 86.90.9; услуги платных туалетов – код по ОКВЭД 96.09.

### АО «Смолоблпассажиртранс»

#### Объем выполняемых услуг по видам деятельности за 2020г.

Вид деятельности	Сумма, тыс. руб.	Доля в общей выручке, %
1	2	3
Деятельность терминалов (автобусных станций)	25 893,14	42,72
Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	28 800,50	47,51
Медицинский осмотр предрейсовый и послерейсовый	1 075,32	1,77
Предрейсовый контроль технического состояния транспортных средств	31,44	0,05
Перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении регулярные	88,09	0,15
Регулярные перевозки пассажиров автобусами в междугородном и международном сообщении, перевозки автобусами по заказам	4 473,03	7,38
Услуги платных туалетов	58,08	0,10
Прочие	195,42	0,32
<b>Итого</b>	<b>60 615,02</b>	<b>100,00</b>

#### Затраты на производство за 2020г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Материальные затраты	3 478
Расходы на оплату труда	27 792
Отчисления на социальные нужды	8 310
Амортизация	4 463
Прочие затраты	16 179
<b>Итого</b>	<b>60 222</b>

#### Внерезализационные и операционные расходы за 2020г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	1 263,15
Услуги кредитных организаций	256,61
Премия к празднику	150,85

Материальная помощь	120,00
Проценты по кредиту	61,97
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	51,33
Прочие расходы	397,40
<b>Итого</b>	<b>2 301,31</b>

**Убыток до налогообложения за 2020г. составил 1 359 тыс. рублей.**

**Чистый убыток за 2020г. составил 1 908 тыс. рублей.**

Нестабильная экономическая ситуация, вызванная эпидемией коронавируса (COVID-19), привела к ряду негативных моментов в деятельности предприятия, а именно существенный спад пассажиропотока, сокращение выполняемых внутриобластных и межрегиональных рейсов автоперевозчиков, снижение числа посетителей Смоленского автовокзала в результате закрытия организаций общественного питания, объектов розничной торговли, гостиницы на его территории. Также полностью отменены международные рейсы (в Латвию, Украину, Беларусь) ввиду действия ограничений на автомобильное сообщение Российской Федерации с другими странами в связи с активным распространением коронавирусной инфекции. Таким образом, наблюдается существенное уменьшение дохода предприятия от основного вида деятельности в результате снижения пассажиропотока и от сдачи внаем недвижимого имущества в результате снижения арендной платы по просьбам арендаторов, в том числе по причине невозможности воспользоваться имуществом из-за режима повышенной готовности.

Нераспределенная прибыль по балансу составляет 23 986 тыс. рублей, которая образовалась за счет:

+ нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 25 894 тыс. рублей;

- убытка текущего отчетного периода в сумме 1 908 тыс. рублей.

#### **Дебиторская задолженность.**

По состоянию на 31.12.2020г. составляет **21 131** тыс. руб., в том числе:

По налогам и сборам – 9 752 тыс. руб., в том числе развернутое сальдо по налогу на прибыль (отражаемое по дебету счета перечисление) в сумме 9 544 тыс. руб.

По расчетам по социальному страхованию и обеспечению – 1 тыс. руб.

По расчетам с поставщиками и подрядчиками – 1 753 тыс. руб.

По расчетам с покупателями и заказчиками – 7 513 тыс. руб.

По расчетам с персоналом по прочим операциям – 77 тыс. руб.

По расчетам с прочими дебиторами (задолженность по соглашению о переводе долга, интернет-продажам и обратным продажам билетов) – 2 026 тыс. руб.

#### **Кредиторская задолженность.**

По состоянию на 31.12.2020г. составляет **21 916** тыс. руб., в том числе:

По расчетам с поставщиками и подрядчиками – 5 655 тыс. руб.

По расчетам с покупателями и заказчиками – 691 тыс. руб.

По налогам и сборам – 10 576 тыс. руб., в том числе развернутое сальдо по налогу на прибыль (отражаемое по кредиту счета начисление) в сумме 9 420 тыс. руб.

По расчетам по социальному страхованию и обеспечению – 693 тыс. руб.

По расчетам с персоналом по оплате труда – 1 413 тыс. руб.

По расчетам с прочими кредиторами – 2 882 тыс. руб., в том числе задолженность автопредприятиям по выручке от реализации билетов в сумме 2 028 тыс. руб., которая погашена в январе 2021г.)

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.



### Основные средства.

По состоянию на 31.12.2020г. на предприятии числятся следующие основные средства:

Наименование основного средства	Балансовая стоимость на 31.12.2020	Амортизация на 31.12.2020	Остаточная стоимость на 31.12.2020
Вид (группа) ОС: Здания	19 576	5 901	13 675
Вид (группа) ОС: Земельные участки	14 288	0	14 288
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	11 341	8 802	2 539
Вид (группа) ОС: Сооружения	36 534	19 811	16 723
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	5 195	3 722	1 473
Вид (группа) ОС: Офисное оборудование	121	97	24
Вид (группа) ОС: Производственный и хозяйственный инвентарь	129	129	0
Вид (группа) ОС: Многолетние насаждения	201	201	0
<b>Итого основных средств, находящихся в эксплуатации</b>	<b>87 385</b>	<b>38 664</b>	<b>48 721</b>
Оборудование к установке (объемная световая вывеска)			109
Незавершенное строительство (Фермерская деревня)			3 342
Незавершенное строительство (кровля автостанции)			9 564
Незавершенное строительство (остановочный комплекс)			64
<b>Всего основных средств</b>			<b>61 800</b>

### Арендованные основные средства.

Наименование основного средства	Количество на 31.12.20
Земельный участок 67:27:0030734:549 130 кв. м	1
Земельный участок 67:27:0013007:131 133 кв. м	1
Земельный участок 67:27:0013007:129 196 кв. м	1

### Долгосрочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2020г. включают лизинговые платежи сумме 45 тыс. рублей, срок погашения которых на отчетную дату превышает 12 месяцев.

### Краткосрочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2020г. включает задолженность по льготному кредиту на возобновление деятельности, предоставленному АО «Смолоблпассажиртранс» в связи с осуществлением деятельности в отрасли, в наибольшей степени пострадавшей в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции в сумме 9 050 тыс. руб.

### Краткосрочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2020г. включают оценочные обязательства по вознаграждениям работников (резерв на оплату отпусков) в сумме 2 614 тыс. руб.

Текущие платежи по налогам и взносам во внебюджетные фонды производятся своевременно.

### Государственная помощь.

В 2020г. АО «Смолоблпассажиртранс» была получена государственная помощь в виде финансирования предупредительных мер по сокращению травматизма в счет уплаты взносов в ФСС в сумме 26 286,30 руб.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



*Белоброва И.А.*  
*Смирнова А.В.*

Белоброва И.А.

Смирнова А.В.

Аудиторское заключение  
АО «СМОЛОблПАССАЖИРТРАНС»  
за 2020г

Прошито и пронумеровано

Общее количество листов

42



С.В. Давыдова  
Директор

аудиторской фирмы «Статера»

Давыдова С.В. *С.В.*

*26.03.2021г.*