



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам и Совету директоров Акционерного общества
«Грузовое автотранспортное предприятие № 6»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Грузовое автотранспортное предприятие № 6» (Сокращенное наименование: АО «ГАТП - 6», ОГРН: 1025501243635, Адрес местонахождения: 644041, г.Омск, 1-я Железнодорожная д.1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 г. и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Грузовое автотранспортное предприятие № 6» по состоянию на 31 декабря 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 с оговоркой

1 В нарушение пункта 70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГАТП - 6» на 31 декабря 2020 года не отражен резерв по сомнительным долгам в части просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги сумме 17 002 тыс. руб., в результате чего:

строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года завышена и строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года занижена на 17 002 тыс. рублей;

строки 2350 «Прочие расходы» занижена и строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2020 год завышена 17 002 тыс. рублей.

2. В нарушение Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), в прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Грузовое автотранспортное предприятие № 6» не отразило оценочное обязательство в той сумме, которая позволит организации полностью рассчитаться с работниками по выплатам за неиспользованный отпуск, накопленный по состоянию на 31 декабря 2020 года. Влияние искажения на бухгалтерскую (финансовую) отчетность признано существенным, однако количественная оценка влияния искажения на показатели по строкам «Оценочные обязательства» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый

убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2020г., а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала не могла быть произведена нами с достаточной надежностью.

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 (финансовой) 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 нами мнения с оговоркой.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Грузовое автотранспортное предприятие № 6» за год, закончившийся 31 декабря **2019** года, был проведен другим аудитором, который выразил **мнение с оговоркой** в отношении данной отчетности **24 марта 2020г.**

Основанием для выражения **мнения с оговоркой** послужили следующие обстоятельства:

- Обществом не начислен резерв на предстоящую оплату отпусков, обязанность создания которого предусмотрена действующим законодательством (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н
- Обществом не создан резерв по сомнительным долгам, обязанность создания которого предусмотрена действующим законодательством (Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н).

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 вы-

воду о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица доводя до их 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Жиселев Навел Алексеевич
Квалификационный аттестат
№ 041002 от 31.01.2002г.
Член СРО ААС, ОРНЗ 21706015645

Сведения об аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Профитек»,
ОГРН 1165543056997,
644121, г. Омск, ул.Труда, дом 11, кв. 118
Является членом саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ: 12006018044

Дата аудиторского заключения:
«20» августа 2021 года

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 20** г.

Организация АО "Грузовое автотранспортное предприятие №6" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ИНН _____
Акционерное общество/смешанная _____ по ОКВЭД 2 _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Местонахождение (адрес) 644041, Омская обл, Омск г, Железнодорожная 1-я ул, д. 1 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2020
03101440		
5506018844		
68.20		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора _____

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы			
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
Таб. 3	Основные средства	3383	3523	3718
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы			
	Итого по разделу I	3383	3523	3718
Таб.4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	52	94	64
	в том числе:			
	Материалы	52	94	64
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
Таб.6	Дебиторская задолженность	23006	22952	6074
	в том числе:			
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3323	2028	1819
	Расчеты с покупателями и заказчиками	2717	3970	4111
	Расчеты по налогам и сборам	2	2	0
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	13	0	7
	Расчеты с подотчетными лицами	0	0	0
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	16952	16952	138

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
Таб.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	2195	1129	592
	в том числе:			
	Касса организации	62	177	66
	Расчетные счета	2134	952	526
	Прочие оборотные активы			
	Итого по разделу II	25253	24175	6731
	БАЛАНС	28636	27698	10449

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	14	14	14
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	3356	3429	3429
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1217	(412)	4593
	Итого по разделу III	4587	3031	8035
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1452	1452	1458
	в том числе:			
	Краткосрочные кредиты и займы	1452	1452	1458
Таб. 7	Кредиторская задолженность	22597	23215	956
	в том числе:			
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	395	221	74
	Расчеты с покупателями и заказчиками	134	127	59
	Расчеты по налогам и сборам	455	722	644
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	70	70	0
	Расчеты с персоналом по оплате труда	0	122	179
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	21541	21952	0
	Расчеты с подотчетными лицами	2	1	0
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу V	24049	24667	2414
	БАЛАНС	28636	27698	10449

Руководитель

Меняйлов И.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 "

марта

20 21

Примечания:

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой

Отчет о финансовых результатах
за Январь- декабрь 20 20 г.

Организация АО «Грузовое автотранспортное предприятие №6» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Акционерное общество/смешанная по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2020
03101440		
5506018844		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За Январь-декабрь 20 20 г. ³	За Январь-декабрь 20 19 г. ⁴
	Выручка ⁵	28367	22735
	Себестоимость продаж	(9009)	(9252)
	Валовая прибыль (убыток)	19358	13483
	Коммерческие расходы	()	()
	Управленческие расходы	(13632)	(12395)
	Прибыль (убыток) от продаж	5726	1088
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению		
	Проценты к уплате	()	()
	Прочие доходы	131	145
	Прочие расходы	(4004)	(5917)
	в том числе:		
	Расходы на услуги банков	(37)	(22)
	Прочие операционные расходы	(182)	(136)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	0	(4)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(1878)	(10)
	Прочие внереализационные расходы	(1907)	(5745)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	1853	(4684)
	Налог на прибыль ⁷		
	в т.ч.		
	текущий налог на прибыль	()	()
	отложенный налог на прибыль		
	Прочее	(280)	(320)
	Чистая прибыль (убыток)	1573	(5004)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Январь-	Январь-
		За <u>декабрь</u> 20 <u>20</u> г. ³	За <u>декабрь</u> 20 <u>19</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	(73)	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	1500	(5004)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель _____ Меняйлов И.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь-декабрь 20 20 г.**

Организация АО «Грузовое автотранспортное предприятие №6» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество/смешанная _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
03101440		
5506018844		
68.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	За _____ 20 20 г. ¹	За _____ 20 19 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	27221	22941
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	26756	22345
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	465	596
Платежи - всего	(26155)	(22404)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(18343)	(15270)
в связи с оплатой труда работников	(3218)	(3883)
процентов по долговым обязательствам	()	()
налога на прибыль организаций	()	()
прочие платежи	(4594)	(3251)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	1066	537

Наименование показателя	За _____ 20 20 г. ¹	За _____ 20 19 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего		
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления		
Платежи - всего	()	()
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	()	()
прочие платежи	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего		
в том числе:		
получение кредитов и займов		
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Наименование показателя	За _____ 20__20__ г. ¹	За _____ 20__19__ г. ²
Платежи - всего	()	()
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	()	()
прочие платежи	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	1066	537
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	1129	592
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	2195	1129
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

Руководитель

Меняйлов И.Н.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Отчет об изменениях капитала за 20 20 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
03101440			
5506018844			
68.20			
12267		16	
384			

Организация АО «Грузовое автотранспортное предприятие №6»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество/смешанная _____
Единица измерения: тыс. руб. _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ¹	14	()	3429		4593	8036
За 20 19 г. ²						
Увеличение капитала - всего:						
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x		
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		
реорганизация юридического лица						x

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(5005)	(5005)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x	()	()
уменьшение количества акций	()			x	()	()
реорганизация юридического лица					()	()
дивиденды	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	x	x	x			x
Изменение резервного капитала	x	x				x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ²	14	(-)	3429	-	(412)	3031
За 2020 г. ³						
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	1556	1556
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	1556	1556
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций				x		
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	()		()	()	()	()
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x	()	()
уменьшение количества акций	()			x	()	()
реорганизация юридического лица					()	()
дивиденды	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	x	x	(73)		73	x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ³	14	(-)	3356	-	1217	4587

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	4587	3031	8035

Руководитель _____
Меняйлов И.Н.
(расшифровка подписи)



" 29 " _____ марта 20 21 г.

Примечания:
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ГАТП-6» ЗА 2020 ГОД

1. Сведения об организации

Полное наименование: Акционерное Общество «ГАТП-6».

Юридический и почтовый адрес: 644041, г.Омск 1-я Железнодорожная ул, 1.

Государственная регистрация: 21 декабря 1993г.; регистрационный номер 38602833; Омская городская регистрационная палата.

Наименование регистрирующего органа: ИФНС России по Октябрьскому административному округу г. Омска.

Реестродержатель: Регистраторское общество «СТАТУС» Лицензия ФКЦБ России 10-000-1-00304 от 12.03.2004г.

АО «ГАТП-6» осуществляет деятельность по сдаче в аренду и эксплуатацию собственного недвижимого имущества. Деятельность автомобильного грузового транспорта не осуществляется. Общество не имеет территориально обособленное подразделение.

По состоянию на отчетную дату Общество других обособленных подразделений и филиалов, зависимых и дочерних обществ не имеет.

Численность персонала Общества на 31.12.2020 составляет 18 человек.

Сведения об учредителях:

В соответствии с учредительными документами учредителями Общества являются:

- Юридические лица и физические лица.

По состоянию на 31.12.2020 года задолженность учредителей по взносам в Уставной капитал отсутствует.

Табл. 1. Информация об органах управления Обществом

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание акционеров	Акционеры	Согласно ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА "ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ"
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	Совет директоров	Ермаков Р.Е. Даркаев Е.В. Меняйлов И.Н. Диков Е.А. Шмачилин В.А.	Согласно Устава общества и ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА "ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ" (ОБ АО)
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Меняйлов И.Н.	Согласно Устава общества

Генеральным директором является Меняйлов И.Н., который назначен на должность решением Общего собрания участников Общества от 19.06.2020г.

В период пандемии Предприятие не прекращало свою деятельность. На деятельность Предприятия пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния: уровень доходов, объем предоставляемых услуг в 2020 году не снижался, достаточен для дальнейшего осуществления

деятельности. Руководство предприятия полагает, что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Предприятия в течении ближайших 12 месяцев.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с действующим законодательством АО проведена инвентаризация активов и обязательств на основании приказа № 6 от 14 декабря 2020 г. Расхождений между данными бухгалтерского учета и фактическим наличием имущества не выявлено. Обязательства подтверждены актами сверок с контрагентами.

Учетная политика для бухгалтерского учета утверждена приказом № 19 от 31.12.2018г.

2. Содержание Учетной политики для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Основные положения Учетной политики для целей бухгалтерского учета

1. Организация применяла линейный способ начисления амортизации по всем объектам основных средств.
2. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификатора ОС, включаемых в амортизационные группы (Постановление Правительства РФ № 1 от 01.01.2002).
3. Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.
Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90 "Продажи".
4. Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет, включаются в результаты хозяйственной деятельности отчетного года.
5. Осуществлять ведение книги учета доходов и расходов: *в электронном виде с использованием компьютерной программы.*
6. Выручка Предприятия для целей бухгалтерского учета признается по методу начисления, для целей налогового- кассовым методом.
7. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Предприятия, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- расчеты по претензиям, в том числе по возмещению ущерба;
- страховое возмещение;

В составе прочих выплат учитываются следующие платежи:

- услуги банков по расчетно-кассовому обслуживанию;
- компенсация за задержку заработной платы;
- гашение основного долга по краткосрочным кредитам и займам;
- выплаты социального характера (материальная помощь, возмещение за медицинский осмотр, компенсация за использование личного транспорта и т.п.).

8. Уровень существенности определен в 5% от сумм в бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению за период.

9. Предприятием применяется упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы минус расходы (15%).

10. Ведение налогового учёта осуществляется путем заполнения Книги учета доходов и расходов организаций применяющих упрощенную систему налогообложения, в которой отражаются получаемые доходы учитываемые при исчислении налоговой базы для уплаты и расходы, уменьшающие сумму налога, уплачиваемого в связи с применением УСН. Книга учёта доходов и расходов Предприятием заполняется постепенно в течение года. В хронологическом порядке в неё вносятся записи из первичных документов.

11. Величина текущего налога в виде упрощенной системы налогообложения (УСН) отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2460 «Прочее».

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным активам (обязательствам), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах

4.1. Основные средства

В составе основных средств отражены вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь, и другие соответствующие объекты. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны на 31.12.2020 по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Табл. 2. Наличие и движение основных средств, руб.

2. Основные средства								
2.1 Наличие и движение основных средств								
		На начало года		Изменения за период			На конец периода	
					Выбыло объектов			
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
	За 2019 г.	23802719	20084640	-	754579	754579	23048140	19525349
	За 2020 г.	23048140	19525349	-	172863	172863	22875277	19491967

Таб. 3
Отчет по основным средствам за 2020год, руб.

Группировка основных средств	Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания	16 766 879	14 283307	2 483572	0.00	132266	16766879	14 415574	2 351305
Вид (группа) ОС: Земельные участки	881 725	0.00	881 725.00	0.00	0.00	881 725.00	0.00	881 725.00
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	4 922 756	4 721796	200960	0.00	7214	4 922 755.93	4 721795,63	193746
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	476780	476780		-172863	-172863	476780	476780	
Итого:	23048140	19481882	3566257	-172863	-33383	22875277	19448500	3426777

Ни на 01.01.2020, ни на 01.01.2021 основные средства переоценке не подвергались.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, но уже принятых в эксплуатацию и фактически используемых – нет.

4.2. Запасы

Материально производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, с применением счета 10 «Материалы».

Фактическая себестоимость материально - производственных запасов при их изготовлении силами организации определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально - производственных запасов осуществляется организацией в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости.

Таб. 4 Наличие и движение запасов, руб

Наименование показателя	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Запасы – всего				
в том числе				
2019г.	64497	5583470	5553976	93992
2020г.	93992	5546343	5588722	51613
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
2019г.	64497	5583470	5553976	93992
2020г.	93992	5546343	5588722	51613
Затраты в незавершенном производстве	-	-	-	-
2019 г.				
2020г.				
Расходы будущих периодов	-	-	-	-
2019г.				
2020г.				

На 31.12.2020 сумма материально-производственных запасов - 51613 руб.

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Табл. 5. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	-
Наличные денежные средства	61790
Средства на счетах в рублях	2133502
Средства на счетах в иностранной валюте	-
Депозиты до востребования	-
ИТОГО:	2195292

4.4. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные вперед арендная плата, страховые платежи, лицензии, программные продукты, расходы по сертификации и т.д.), отражены в составе дебиторской задолженности.

4.5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет текущую дебиторскую задолженность в сумме 23006 тыс. руб.

Таб. 6 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	На начало периода	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего		
в том числе		
2019г.	6074	22952
2020г.	22952	23006

поставщики и подрядчики 2019г. 2020г.	1819 2028	2028 3323
покупатели и заказчики 2019 г. 2020г.	4111 3970	3970 2717
расчеты по налогам и сборам 2019г. 2020г.	7 2	2 15
Прочие дебиторы 2019г. 2020г.	138 16952	16952 16952

4.6. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет текущую кредиторскую задолженность на сумму 22597 тыс. руб.

Таб. 7 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	На начало периода	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность— всего в том числе 2019г. 2020г.	956 23215	23215 22597
поставщики и подрядчики 2019г. 2020г.	74 221	221 395
покупатели и заказчики 2019 г. 2020г.	59 127	127 134
расчеты по налогам и сборам 2019г. 2020г.	644 722	722 455
Прочие дебиторы 2019г. 2020г.	0 21952	21952 21541

4.7. Заемные средства

Краткосрочная задолженность по кредитам и займам.

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет текущую задолженность в размере 1452079 руб.

Табл. 8. Расшифровка задолженности по краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.20. тыс. руб.

№ п/п	Перечень организаций-кредиторов (займодавцев) на 31.12.20	Задолженность по основному долгу	Задолженность по процентам	Итого задолженность
1.	ООО «Компания «Аквилон»	881,725		881,725
2.	АО АТП-1 "ОАПСТ"	550,000		550,000
3.	ООО "Омская Учетная компания"	20,354		20,354

Договор займа с ООО «Компания «Аквилон» обременен залогом земельного участка.

Договор займа ООО «Компания Аквилон» срок действия – 01.10.2021г.

Договор займа ООО «АО «АТП-1» срок действия – 18.05.2021г.

Договор займа ООО «Омская учетная компания» срок действия – 31.12.2021г.

Долгосрочная задолженность по кредитам и займам

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет текущую задолженность в размере 0 тыс. руб.

4.8. Капитал и резервы

Уставный капитал за 2020 год не изменился и составил 13 636 руб.

4.8.1. В 2020 году решение по выплате доходов (дивидендов и вознаграждений Совету директоров) не принималось.

4.8.2. Величина чистых активов Общества на 31.12.19 – 3,030 тыс. руб., на 31.12.2020 – 4,587 тыс. руб.

Размер чистых активов превышает размер уставного капитала.

4.9. Признание доходов и расходов

Доходы и расходы в целях УСН признаются после их фактической оплаты или погашения задолженности иным способом.

Для упрощенной системы налогообложения применяется кассовый метод.

Затраты при упрощенной системе налогообложения признаются в соответствии с закрытым перечнем, установленным п. 1 ст. 346.16 НК РФ.

Табл. 9. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов, тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки, тыс. руб
Аренда	27578
Прохождение мед. осмотра	789
ИТОГО:	28367

Табл. 10. Затраты на производство, тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб
Расходы на оплату труда	4504
Налоги и сборы	427
Амортизация	140
Расходы на отопление	3843
Содержание и текущий ремонт произв. зданий	8168
Расходы на электроэнергию	3456
Водопотребление	317
Прочие расходы	1786
ИТОГО по элементам:	22641

5. Информация о связанных сторонах

Табл. 11. Перечень связанных сторон

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений	Вид и объем операций в отчетном периоде
Меняйлов Иван Николаевич	Член Совета директоров (наблюдательного Совета) или иного коллегиального органа управления, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	Выплат, кроме заработной платы не было
Даркаев Евгений Валерьевич	Член Совета директоров	Дивиденды и другие вознаграждения не выплачивались
Ермаков Роман Евгеньевич	Член Совета директоров	Дивиденды и другие вознаграждения не выплачивались
Диков Евгений Александрович	Член Совета директоров	Дивиденды и другие вознаграждения не выплачивались
Шмачилин Виктор Александрович	Член Совета директоров	Дивиденды и другие вознаграждения не выплачивались
Общество с ограниченной ответственностью «Омская учетная компания»	Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции составляющие уставный капитал данного лица	Дивиденды и другие вознаграждения не выплачивались
Ермаков Евгений Юрьевич	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента более 20%	Дивиденды и другие вознаграждения не выплачивались

Табл. 12. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации, тыс. руб.

Должность	Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за отчетный период и начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	197

6. Информация о рисках

Информация о рисках раскрывается в соответствии с п. 6, п. 39 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации необходима для полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые Предприятием услуги не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые Предприятием товары (работы, услуги). Поскольку основные сырье, материалы (работы, услуги), приобретаемые Предприятием, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а так же, поскольку рынком оказания услуг для Предприятия также является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет в себя для Предприятия существенных рисков.

7. Раскрытие информации о прибыли (убытке), приходящемся на одну акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию:

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода:

За 2020 год - 13636 шт.

За 2019 год - 13636 шт.

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль отчетного периода:

2019г.

2020г.

	-5004731 руб.	1572503 руб.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	-367,03 руб.	115,32 руб.

8. Прекращаемая деятельность

Обществом не принимались решения, согласно которым деятельность или часть деятельности подлежит прекращению.

Грузовые перевозки в 2020 году не осуществлялись, т.к. убыточны из-за роста издержек, связанных с содержанием парка грузовых автомобилей. Стоимость топлива, запасных частей, материалов, шин для автомобилей, страхование в течение года существенно повысилась.

9. События, возникшие после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не имеется.

Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

Существенных изменений в деятельности АО «ГАТП - 6» в следующем отчетном году не ожидается.

АО «ГАТП - 6» планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия.

Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Руководство АО «ГАТП - 6» полагает, что ими предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

Руководство предприятия полагает что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности предприятия в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

29.03.2021г.



/Меняйлов И.Н./

Прошито, прочитано, скреплено печатью.

Подпись

