

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Открытое акционерное общество "Пассажирское автотранспортное предприятие № 1" за 2021 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|--------------------------|---------------------------------------|--|---------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁴ | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения ³ |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - | (-) | |
| | 5110 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - | (-) | |
| в том числе: (вид нематериальных активов) | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - | (-) | |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - | (-) | |
| (вид нематериальных активов) | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - | (-) | |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - | (-) | |
| И т.д. | | | | | | | | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| И т.д. | | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

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 | | первоначальная стоимость | выбыло | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 20 21 г. ¹ | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) |
| | 5150 | за 20 20 г. ² | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) | - | (- -) |
| и т.д. | | | | | | | | | | |

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 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5170 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | - | - | (-) | (-) | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5190 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | - | - | (-) | (-) | - |

2. Основные средства

[illegible]

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 увеличено | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | за 20 20 г. ² | - | 354 | (354) | (-) | - |
| Транспортные средства | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| машины оборудование | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| машины оборудование | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | за 20 20 г. ² | - | 354 | (354) | (-) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 20 21 г. ¹ | за 20 20 г. ² |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | | |
| в том числе: | | | |
| (объект основных средств) | | - | - |
| (объект основных средств) | | - | - |
| и т.д. | | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | | |
| в том числе: | | | |
| (объект основных средств) | | (-) | (-) |
| (объект основных средств) | | (-) | (-) |
| и т.д. | | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|------|--|--|--|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 4 429 | 4 512 | 4 595 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | 8 941 | 12 402 | 15 863 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 95 | 95 | 2 151 |
| 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 | 192 519 | 196 224 | 199 593 |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------------|------|--------------------------|----------------------------------|--|---------------------|-------------------|---|---|----------------------------------|--|---|
| | | | перво- начальная стоимость | накопленная корректи- ровка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво- начальная стоимость | накопленная корректи- ровка ⁷ | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| в том числе: (группа, вид) | | | | | | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| в том числе: (группа, вид) | | | | | | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|--|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группы, виды) | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группы, виды) | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------|---|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себестоимость | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 21 г. ¹ | 1 481 | (-) | 886 | (1 303) | - | - | - | x | 1 064 | (-) |
| | 5420 | за 20 20 г. ² | 1 327 | (-) | 154 | (-) | - | - | - | x | 1 481 | (-) |
| в том числе: | 5401 | за 20 21 г. ¹ | 903 | (-) | 413 | (725) | - | - | - | - | 591 | (-) |
| Материалы и запчасти | 5421 | за 20 20 г. ² | 741 | (-) | 162 | (-) | - | - | - | - | 903 | (-) |
| Топливо и смазочные материалы | 5402 | за 20 21 г. ¹ | 520 | (-) | 472 | (520) | - | - | - | - | 472 | (-) |
| | 5422 | за 20 20 г. ² | 544 | (-) | (24) | (-) | - | - | - | - | 520 | (-) |
| Автомобили | 5403 | за 20 21 г. ¹ | 58 | (-) | 1 | (58) | - | - | - | - | 1 | (-) |
| | 5423 | за 20 20 г. ² | 42 | (-) | 16 | (-) | - | - | - | - | 58 | (-) |

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группа, вид) | | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - |
| (группа, вид) | | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - |
| (группа, вид) | | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - |
| (группа, вид) | | - | - | - |
| И т.д. | | | | |

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 | | погашение | списание на финансовый результат ^в | восстановление резерва | списание за счет резерва сомнительных долгов | создание резерва сомнительных долгов | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) | - | (-) |
| | 5521 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) | - | (-) |
| в том числе: (вид) | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) | - | (-) |
| (вид) | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) | - | (-) |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 21 г. ¹ | 11 959 | (5 108) | 5 950 | - | (6 832) | (-) | 84 | - | 0 | - | 11 077 | (5 024) |
| | 5530 | за 20 20 г. ² | 15 183 | (5 225) | 6 752 | - | (9 976) | (-) | 89 | 28 | 0 | - | 11 959 | (5 108) |
| в том числе: По расчетам с поставщиками и | 5511 | за 20 21 г. ¹ | 2 026 | () | 1 578 | - | (2 026) | (-) | | | | - | 1 578 | () |
| | 5531 | за 20 20 г. ² | 2 028 | () | 2 026 | - | (2 028) | (-) | | | | - | 2 026 | () |
| По расчетам с покупателями и заказчиками | 5512 | за 20 21 г. ¹ | 4 502 | () | 4 186 | - | (4 502) | (-) | | | | - | 4 186 | () |
| | 5532 | за 20 20 г. ² | 7 318 | (28) | 4 502 | - | (7 318) | (-) | | 28 | | - | 4 502 | (0) |
| По расчетам с различными дебиторами и кредиторами | 5513 | за 20 21 г. ¹ | 5 431 | (5 108) | 186 | - | (304) | (-) | 84 | | | - | 5 313 | (5 024) |
| | 5533 | за 20 20 г. ² | 5 837 | (5 197) | 224 | - | (630) | (-) | 89 | | | - | 5 431 | (5 108) |
| Итого | 5500 | за 20 21 г. ¹ | 11 959 | (5 108) | 5 950 | - | (6 832) | (-) | 84 | | 0 | x | 11 077 | (5 024) |
| | 5520 | за 20 20 г. ² | 15 183 | (5 225) | 6 752 | - | (9 976) | (-) | 89 | 28 | 0 | x | 11 959 | (5 108) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | 31 декабря 2021 г. ⁴ | | 20 20 г. ² | | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ | |
|--|------|------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| | | учтенная по условиям | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 5 024 | - | 5 108 | - | 5 225 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| По расчетам с поставщиками и подрядчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| По расчетам с покупателями и заказчиками | 5542 | - | - | - | - | 28 | - |
| По расчетам с разными дебиторами и кредиторами | 5543 | 5 024 | - | 5 108 | - | 5 197 | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|--------------------------|------------------------------|--|---|---|-----------|--|--------------------------------|---|
| | | | | поступление | | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 21 г. ¹ | 24 153 | 12 000 | - | (14 174) | (-) | (10 000) | 11 979 | |
| | 5571 | за 20 20 г. ² | 42 149 | - | - | (17 996) | (-) | (-) | 24 153 | |
| в том числе: По расчетам по долгосрочным кредитам | 5552 | за 20 21 г. ¹ | 22 177 | 12 000 | - | (12 198) | (-) | (10 000) | 11 979 | |
| | 5572 | за 20 20 г. ² | 35 484 | - | - | (13 307) | (-) | (-) | 22 177 | |
| По расчетам с прочими дебиторами и кредиторами | 5552 | за 20 21 г. ¹ | 1 976 | - | - | (1 976) | (-) | (-) | | |
| | 5572 | за 20 20 г. ² | 6 665 | - | - | (4 689) | (-) | (-) | 1 976 | |

| | | | | | | | | | |
|--|------|--------------------------|---------|--------|---|------------|------------|--------|---------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 21 г. ¹ | 83 424 | 34 881 | 0 | (32 435) | (35 327) | 10 000 | 60 543 |
| | 5580 | за 20 20 г. ² | 51 575 | 82 067 | | (50 128) | (90) | - | 83 424 |
| в том числе: | 5561 | за 20 21 г. ¹ | 5 906 | 5 958 | - | (5 622) | () | - | 6 242 |
| По расчетам с поставщиками и подрядчиками | 5581 | за 20 20 г. ² | 6 845 | 4 549 | - | (5 398) | (90) | - | 5 906 |
| По расчетам с покупателями и заказчиками | 5562 | за 20 21 г. ¹ | 1 321 | 1 237 | - | (1 321) | () | - | 1 237 |
| | 5582 | за 20 20 г. ² | 1 717 | 1 321 | - | (1 717) | () | - | 1 321 |
| По расчетам с краткосрочными кредиторами | 5563 | за 20 21 г. ¹ | 48 634 | 289 | - | () | (35 327) | 10 000 | 23 596 |
| | 5583 | за 20 20 г. ² | 14 818 | 48 634 | - | (14 818) | () | - | 48 634 |
| По расчетам по налогам и взносам | 5564 | за 20 21 г. ¹ | 17 279 | 22 157 | | (17 230) | () | - | 22 206 |
| | 5584 | за 20 20 г. ² | 16 777 | 17 279 | | (16 777) | () | - | 17 279 |
| По расчетам с прочими дебиторами и кредиторами | 5565 | за 20 21 г. ¹ | 10 284 | 5 240 | - | (8 262) | () | - | 7 262 |
| | 5585 | за 20 20 г. ² | 11 418 | 10 284 | - | (11 418) | () | - | 10 284 |
| Итого | 5550 | за 20 21 г. ¹ | 107 577 | 46 881 | 0 | (46 609) | (35 327) | x | 72 522 |
| | 5570 | за 20 20 г. ² | 93 724 | 82 067 | 0 | (68 124) | (90) | x | 107 577 |

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|------|--|--|--|
| Всего | 5590 | 12 747 | 3 400 | 5 655 |
| в том числе: | | | | |
| По расчетам с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 2 976 | 3 400 | 3 682 |
| По расчетам по налогам и взносам | 5592 | 9 771 | - | 1 973 |
| По расчетам с покупателями и заказчиками | 5593 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 21 г. ¹ | За 20 20 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 67 465 | 69 513 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 91 175 | 92 501 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 29 704 | 30 234 |
| Амортизация | 5640 | 8 526 | 7 958 |
| Прочие затраты | 5650 | 26 480 | 19 188 |
| Итого по элементам | 5660 | 223 350 | 219 394 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 223 350 | 219 394 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|-------------|------------------------|----------|------------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 5 109 | 9 922 | (10 304) | (-) | 4 727 |
| в том числе: Оценочные обязательства по отпускам | 5701 | 5 109 | 9 922 | (10 304) | (-) | 4 727 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Полученные - всего | 5800 | - | 40 000 | 40 000 |
| в том числе: | | | | |
| Поручительство | 5801 | - | - | - |
| Банковская гарантия | 5802 | - | 40 000 | 40 000 |
| Залог | 5803 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 48 378 | 88 302 | 88 302 |
| в том числе: | | | | |
| Залог | 5811 | 48 378 | 88 302 | 88 302 |

