

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Организация ГП НО "Нижегородпассажиравтотранс" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности "Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении" по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации по ОКОПФ/ОКФС _____
/ "Собственность субъектов Российской Федерации" _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 603950, г. Нижний Новгород, ул. Ильинская 83а

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2021
03106271		
5260000192		
49.31.21		
65242	13	
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	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
01	Основные средства	1150	282 380	310 316	314 626
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
02	Финансовые вложения	1170	4	4	4
03	Отложенные налоговые активы	1180	22 721	11 809	9 113
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	305 105	322 129	323 743
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
04	Запасы	1210	47 328	33 261	36 502
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
05	Дебиторская задолженность	1230	120 367	107 027	116 684
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
06	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 534	154 104	23 887
07	Прочие оборотные активы	1260	12 751	14 621	10 890
	Итого по разделу II	1200	232 980	309 013	187 963
	БАЛАНС	1600	538 085	631 142	511 706

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
08	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	332 331	332 331	332 331
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
09	Переоценка внеоборотных активов	1340	197 917	199 468	199 931
10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	63 350	63 350	95 319
	Резервный капитал	1360	-	-	-
11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(945 505)	(1 241 298)	(1 210 314)
	Итого по разделу III	1300	(351 907)	(646 149)	(582 733)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
12	Заемные средства	1410	341 232	732 089	612 578
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	341 232	732 089	612 578
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
13	Заемные средства	1510	195 598	219 098	-
14	Кредиторская задолженность	1520	321 877	302 290	467 038
15	Доходы будущих периодов	1530	5 844	10 216	14 823
16	Оценочные обязательства	1540	25 441	13 598	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	548 760	545 202	481 861
	БАЛАНС	1700	538 085	631 142	511 706

Руководитель

(подпись)

" 28 "

марта

20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности "Учетная политика 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 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 капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за 12 месяцев 20 21 г.

Организация ГП НО "Нижегородпассажиравтотранс" Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ по
"Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном
сообщении" ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственные
унитарные предприятия субъектов Российской Федерации"
/"Собственность субъектов Российской Федерации" по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
03106271		
5260000192		
49.31.21		
65242	13	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>12 месяцев</u> <u>20 21</u> г. ³	За <u>12 месяцев</u> <u>20 20</u> г. ⁴
01	Выручка ⁵	2110	2 236 382	1 868 060
02	Себестоимость продаж	2120	(2 567 219)	(2 329 075)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(330 837)	(461 015)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
03	Управленческие расходы	2220	(108 875)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(439 712)	(461 015)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
04	Проценты к получению	2320	418	229
05	Проценты к уплате	2330	(69 543)	(79 025)
06	Прочие доходы	2340	852 432	568 423
07	Прочие расходы	2350	(45 358)	(57 568)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	298 237	(28 956)
	Налог на прибыль ⁷	2410	(135)	2 696
08	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(11 047)	-
09	отложенный налог на прибыль	2412	10 912	2 696
10	Прочее	2460	(3 860)	(5 255)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	294 242	(31 515)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ³	За 12 месяцев 20 20 г. ⁴
	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 ⁷		-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	294 242	(31 515)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

О.И.Дрига

(расшифровка подписи)

" 28 "

марта

20 22

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.

Формы
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

Коды		
0710004		
31	12	21
03106271		
5260000192		
49.31.21		
65242	13	
384		

Организация _____ ГП НО "Нижегородпассажиравтотранс"
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
ИНН _____
Вид экономической деятельности "Регулярные перевозки пассажиров автобусами в _____ по ОКВЭД 2 _____
городском и пригородном сообщении"
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ Государственные

унитарные предприятия субъектов Российской Федерации"
/"Собственность субъектов Российской Федерации"
_____ по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.

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 20 19 г. ¹	3100	332 331	-	295 250	-	(1 210 314)	(582 733)
3а 20 20 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	8	-	531	539
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	463	463
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	8	x	68	76
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(32 440)	(-)	(31 515)	(63 955)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(31 515)	(31 515)
переоценка имущества	3222	X	X	(463)	X	-	(463)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(31 977)	X	-	(31 977)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	332 331	-	262 818	-	(1 241 298)	(646 149)
За 20 21 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	295 793	295 793
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	294 242	294 242
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	1 551	1 551
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	-	-	(1 551)	-	-	(1 551)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 551)	X	-	(1 551)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	X	X	X	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	332 331	-	261 267	-	(945 505)	(351 907)
		-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 20__ г.²		На 31 декабря 20 20__ г.²
		На 31 декабря 20 19__ г.¹	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
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 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	(346 063)	(635 933)	(567 910)

Руководитель _____
 (подпись) О.И. Дрига
 (расшифровка подписи)

" 28 " _____ марта _____ 20 22 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий отчетному.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 21 г.

Организация ГП НО "Нижегородпассажиравтотранс" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности "Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении" по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации
"Собственность субъектов Российской Федерации" по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	21
03106271		
5260000192		
49.31.21		
65242	13	
384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ¹	За 12 месяцев 20 20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 814 861	2 360 462
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 136 961	1 813 605
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4114	652 079	518 128
прочие поступления	4119	25 821	28 729
Платежи - всего	4120	(2 574 182)	(2 514 634)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(835 003)	(684 316)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 622 992)	(1 696 361)
процентов по долговым обязательствам	4123	(69 794)	(78 894)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
иных налогов и сборов	4125	(10 622)	(15 514)
прочие платежи	4129	(35 771)	(39 549)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	240 679	(154 172)

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ¹	За 12 месяцев 20 20 г. ¹
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 854
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 854
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 461)	(56 017)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 461)	(56 017)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 461)	(54 163)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	405 509
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	405 509
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ¹	За 12 месяцев 20 20 г. ¹
Платежи - всего	4320	(340 033)	(68 752)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(195 008)	(68 752)
лизинговые платежи	4324	(145 025)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(340 033)	336 757
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(101 815)	128 422
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	151 242	22 820
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	49 427	151 242
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

О.И.Дрига

(расшифровка подписи)

" 28 "

марта

20 22

Примечания

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



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год.**

Деятельность Предприятия

Государственное предприятие Нижегородской области «Нижегородский пассажирский автомобильный транспорт» действует на основании Устава, зарегистрированного Нижегородской регистрационной палатой 21 сентября 1998 года № 482.

В 2012 году предприятие включено в реестр муниципальной собственности города Нижнего Новгорода в соответствии с распоряжением Правительства Нижегородской области от 19.07.2012г. № 1514-р и постановлением Администрации города Нижнего Новгорода от 26.11.2012г. № 4955, приказом Комитета по управлению государственным имуществом и земельными ресурсами города Нижнего Новгорода от 07.12.2012г. № 414 об утверждении устава в новой редакции.

На основании распоряжения Правительства Нижегородской области от 16 декабря 2020 г. № 1488-р Предприятие передано из собственности городского округа город Нижний Новгород в государственную собственность Нижегородской области.

Данные изменения зарегистрированы в установленном законом порядке, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от "21" января 2021 г.

Предприятие является правопреемником всех прав и обязанностей Муниципального предприятия города Нижнего Новгорода «Нижегородский пассажирский автомобильный транспорт».

Предприятие является коммерческой организацией, созданной для осуществления финансово-хозяйственной деятельности в целях перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по маршрутам регулярных перевозок по регулируемым и нерегулируемым тарифам на территории Нижегородской области и иных видов деятельности.

В 2021 году в состав предприятия входят 3 филиала:

«НПАП №1» - филиал ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс» - расположенный по адресу: ул. Кима, д.335, 603950, КПП – 526345001

«НПАП №2» - филиал ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс» - расположенный по адресу: ул. Удмурдская, д.40, 603950, КПП – 525802001

«НПАП №3» - филиал ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс» - расположенный по адресу: ул. Родионова, д.171, 603950, КПП – 526002002

Полное наименование: Государственное предприятие Нижегородской области «Нижегородский пассажирский автомобильный транспорт»

Краткое наименование: ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс»

Юридический адрес: 603950, г. Н. Новгород, ул. Ильинская, д.83а

Организационно-правовая форма: «Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации» / «Собственность субъектов Российской Федерации»

ИНН – 5260000192 КПП – 526001001, ОГРН - 1025203030247

На предприятии применяется общая система налогообложения.

Предприятие ведет деятельность на территории Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность и данные пояснительной записки составлены в тысячах рублей.

Предприятие применяет уровень существенности в размере 5% от соответствующего раздела валюты баланса.

ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс» осуществляет следующие виды деятельности:

- перевозка пассажиров, багажа и грузов транспортом общего пользования, маршрутными такси;
- оказание автотранспортных услуг предприятиям и населению по договорам и разовым заказам;
- оказание услуг по управлению движением автобусов (диспетчерские услуги), оказание справочно-информационных услуг;
- осуществление деятельности по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств, включая закупку и поставку деталей и запасных частей к автомобильной технике, гаражного и иного вида оборудования, необходимого для функционирования автотранспортных средств, основных производственных фондов и территории в соответствии с действующими нормами и правилами;
- оказание услуг по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей, агрегатов и узлов по заявкам граждан и организаций;
- оказание услуг по уборке салонов и мойке автомобилей;
- оказание услуг по проведению предрейсового и послерейсового медицинского осмотра водителей транспортных средств;
- сдача в аренду движимого и недвижимого имущества в соответствии с заключенными договорами и действующим законодательством.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Предприятием открыты расчетные счета:

ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	40702810242000044151
ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	40702810242000016286
ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	40702810942000054056
ВТБ (ПАО)	40702810400000005562
ВТБ (ПАО)	40703810110500000026

Среднесписочная численность, средняя заработная плата

Наименование показателя	за 2021г	за 2020г	за 2019г
среднесписочная численность	2 521	2 631	2 530
средняя заработная плата в месяц	39 526	36 583	32 680

Органы управления Предприятия

Учредителем Предприятия является Нижегородская область в лице Министерства имущественных и земельных отношений Нижегородской области Нижегородской области, далее именуемого «Учредитель».

Полномочия собственника имущества Предприятия осуществляет Министерство имущественных и земельных отношений Нижегородской области Нижегородской области в пределах, установленных действующим законодательством и настоящим Уставом в лице министра имущественных и земельных отношений Нижегородской области Барина Сергея Анатольевича.

Предприятие находится в ведомственном подчинении Министерства транспорта и автомобильных дорог Нижегородской области, далее именуемого «Орган исполнительной власти» в лице министра транспорта и автомобильных дорог Саватеева Павла Николаевича.

Генеральный директор Предприятия

Генеральный директор Предприятия является единоличным исполнительным органом Предприятия.

В период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г. Генеральным директором Предприятия являлся Дрига О.И.

Событие после отчетной даты.

К событиям после отчетной даты, Предприятие относит обострение внешнеполитической ситуации: введение экономических санкций, введение моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства, существенный рост курса валюты, рост ключевой ставки ЦБ. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Предприятия.

Связанные стороны

В 2021 году на предприятии совершались сделки со связанными сторонами.

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Отражение в отчетности (да/нет)
Генеральный директор Дрига О.И.	трудовые отношения	выплата заработной платы	2 205,2	2021г	да

Непрерывность деятельности

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется Предприятием в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», правилами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденными приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, ФСБУ 5/2019 «Запасы», а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность составлялась с учетом требований, предусмотренных приказами Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Корректировка вступительных и сравнительных данных не производилась.

Основные средства

Актив, удовлетворяющим условиям п.4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость в бухгалтерском учете составляет от 40 000,00 рублей.

В соответствии с учетной политикой предприятия амортизации основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным способом по срокам полезного использования в соответствии с Налоговым Кодексом РФ.

Переоценка основных средств по текущей рыночной стоимости в 2021 году не производилась.

Предприятие не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно.

Наличие основных средств по первоначальной стоимости

наименование	период	наличие на начало отчетного периода	поступило	выбыло	наличие на конец отчетного периода
<i>Здания (помещения)</i>	2019г	431 184	22 546	0	453 730
	2020г	453 730	0	10 827	442 903
	2021г	442 903	23	56	442 870
<i>Сооружения</i>	2019г	60 256	21 150	0	81 406
	2020г	81 406	0	21 787	59 619
	2021г	59 619	0	1 704	57 915
<i>Машины и оборудование</i>	2019г	37 479	15 964	0	53 443
	2020г	53 443	854	1 310	52 987
	2021г	52 987	3 319	0	56 306
<i>Транспортные средства</i>	2019г	1 118 417	2 128	213 375	907 170
	2020г	907 170	55 262	121 446	840 986
	2021г	840 986	1 413 852	333 732	1 921 106
<i>Произ. и хоз. инвентарь и др. виды осн. средств</i>	2019г	3 829	0	0	3 829
	2020г	3 829	7	125	3 711
	2021г	3 711	75	0	3 786
Итого:	2019г	1 651 165	61 788	213 375	1 499 578
Итого:	2020г	1 499 578	56 123	155 495	1 400 206
Итого:	2021г	1 400 206	1 417 269	335 492	2 481 983

Движение основных средств

Поступило основных средств по первоначальной стоимости						
наименование	период	здания	транспортные средства	машины и оборудование	сооружения и передаточные устройства	производственный инвентарь
<i>безвозмездно от учредителей</i>	2019г	22 546	0	0	21 150	0
	2020г	0	0	0	0	0
	2021г	0	1 411 710	0	0	0
<i>за плату</i>	2019г	0	2 128	708	0	0
	2020г	0	55 163	854	0	0
	2021г	0	0	2 367	0	75
<i>строительство, реконструкция</i>	2019г	0	0	15 256	0	0
	2020г	0	0	0	0	0
	2021г	23	2 142	810	0	0
<i>корректировка между группами</i>	2020г	0	99	0	0	7
	2021г	0	0	0	0	0
<i>инвентаризация</i>	2021г	0	0	142	0	0
Итого:	2019г	22 546	2 128	15 964	21 150	0
Итого:	2020г	0	55 262	854	0	7

Итого:	2021г	23	1 413 852	3 319	0	75
Выбыло основных средств по первоначальной стоимости						
наименование	период	здания	транспортные средства	машины и оборудование	сооружения и передаточные устройства	производственный инвентарь
<i>безвозмездно учредителям</i>	2020г	10 827	0	742	21 150	0
	2021г	56	0	0	0	0
<i>списание</i>	2019г	0	212 479	0	0	0
	2020г	0	88 261	561	637	26
	2021г	0	333 732	0	1 704	0
<i>корректировка между группами</i>	2020г	0	0	7	0	99
	2021г	0	0	0	0	0
<i>продажа</i>	2019г	0	896	0	0	0
	2020г	0	33 185	0	0	0
	2021г	0	0	0	0	0
Итого:	2019г	0	213 375	0	0	0
Итого:	2020г	10 827	121 446	1 310	21 787	125
Итого:	2021г	56	333 732	0	1 704	0

Для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств, Предприятие использует счет 02 «Амортизация основных средств».

Наименование показателя	период	на начало отчетного периода	на конец отчетного периода
Амортизация основных средств, всего:	2019г	1 376 838	1 184 951
	2020г	1 184 951	1 089 889
	2021г	1 089 889	2 199 603
<i>зданий, сооружений</i>	2019г	248 731	256 893
	2020г	256 893	268 876
	2021г	268 876	281 593
<i>машин, оборудования, транспортных средств</i>	2019г	1 126 913	926 806
	2020г	926 806	818 507
	2021г	818 507	1 915 440
<i>других</i>	2019г	1 194	1 252
	2020г	1 252	2 506
	2021г	2 506	2 570

Иное использование основных средств

Наименование показателя	на 31.12.2021г	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г
Полученные в безвозмездное пользование основные средства, числящиеся за балансом	3 742 800	5 279 370	4 561 459
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	389 247	389 247	389 247
Полученные в лизинг основные средства, числящиеся за балансом	785 892	624 043	0

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

На балансе предприятия числятся акции ЗАО «Нижегородпромстройбанк» в количестве 4 099 штук номинальной стоимостью 1 рубль за единицу. (Сертификат № 006002 выдан 23.03.1999г.) Предлагаемая цена акций по Публичной оферте о выкупе эмиссионных ценных бумаг - 6,38 рублей за одну акцию. На 31 декабря 2021 года признаков обесценения нет. Резерв под снижение стоимости финансовых вложений не создавался.

Отложенные налоговые активы

Предприятие применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчетов по налогу на прибыль» и отражает в бухгалтерском учете по итогам квартала на основании данных бухгалтерского учета.

Филиалы передают данные бухгалтерского учета, в том числе данные по возникшим постоянным, временным вычитаемым и налогооблагаемым разницам, сформированным согласно ПБУ 18/02, независимо от положительной или отрицательной величины финансового результата.

Головная организация формирует у себя все необходимые данные для отражения в бухгалтерском учете показателя текущего налога на прибыль и распределяет сумму налога в бюджеты всех уровней на основании статьи 288 НК РФ. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом с отражением постоянных и временных разниц.

ОНА на резерв по сомнительным долгам		
2017г		21
2019г		115
2020г		2
2021г		8
	Итого:	146
ОНА на налоговый убыток		
2014г		5 834
2018г		2 180
2019г		6 772
2020г		2 686
	Итого:	17 472
ОНА на оценочные обязательства и резервы		
2021г		5 103
	Всего:	22 721

Текущий налог на прибыль за 2021 год по ставке 20% составил 11 047 тысяч рублей, в том числе в федеральный бюджет 1 657 тысяч рублей, в бюджет субъектов РФ в сумме 9 390 тысяч рублей.

Запасы

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н и применяется с отчетности за 2021 год.

Предприятие отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включается количество, и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Наименование показателя	период	Остаток на начало периода	поступило	выбыло	Остаток на конец периода
Запасы - всего	за 2019 г.	32 582	531 100	527 232	36 450
	за 2020 г.	36 450	470 453	473 702	33 201
	за 2021 г.	33 201	584 975	570 854	47 322
в том числе: сырье, материалы	за 2019 г.	1 509	10 107	9 796	1 820
	за 2020г.	1 820	13 760	13 676	1 904
	за 2021г.	1 904	20 792	20 596	2 100
масла	за 2019г.	2 287	33 162	31 543	3 906
	за 2020г.	3 906	26 058	27 425	2 539
	за 2021г.	2 539	28 446	27 009	3 976
ГСМ	за 2019г.	3 033	411 051	411 864	2 220
	за 2020г.	2 220	353 934	353 975	2 179
	за 2021г.	2 179	426 013	424 480	3 712
запасные части	за 2019г.	22 656	60 384	58 871	24 169
	за 2020г.	24 169	65 390	66 460	23 099
	за 2021г.	23 099	93 749	82 623	34 225
автомобильная резина	за 2019г.	264	11 757	10 701	1 320
	за 2020г.	1 320	4 893	5 802	411
	за 2021г.	411	14 404	14 012	803
строительные материалы	за 2019г.	6	529	426	109
	за 2020г.	109	415	510	14
	за 2021г.	14	880	786	108
инвентарь и хозяйственные принадлежности	за 2019г.	1 130	3 211	2 755	1 586
	за 2020г.	1 586	5 179	5 086	1 679
	за 2021г.	1 679	385	807	1 257
спец. оснастка и спец. одежда на складе	за 2019г.	1 609	371	756	1 224
	за 2020г.	1 224	516	456	1 284
	за 2021г.	1 284	117	262	1 139
спец. оснастка и спец. одежда в эксплуатации	за 2019г.	88	528	520	96
	за 2020г.	96	308	312	92

за 2021г.

92

189

279

2

Инвентаризация запасов производилась на 01.11.2021года.

Резерв на обесценение

По состоянию на 31 декабря 2021 года проведен анализ стоимости материальных ценностей подлежащих проверке на обесценение. Расчет размера обесценения произведен на основании данных о стоимости аналогичных ТМЦ на дату проведения оценки исходя из данных интернет-ресурсов либо данных закупок. Формирование резерва на обесценение запасов отражается в бухгалтерском учете на счете 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей». Запасы стоимость продажи, которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Количество	Себестоимость	Стоимость продажи	Обесценение	Остаток на конец периода
Запасные части	0	27	251	179	72	72

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2021г	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г
Дебиторская задолженность:			
<i>в том числе</i>	121 097	107 871	117 602
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	8 019	6 989	11 242
<i>авансы выданные</i>	22 029	26 100	18 744
<i>просроченная дебиторская задолженность</i>	22 631	23 180	23 697
резерв по сомнительным долгам	(730)	(844)	(918)

Оплата по страхованию (ОСАГО, ОСГОП) отражается в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Резерв по сомнительным долгам

На 31 декабря 2021 года резерв по сомнительным долгам составил - 730 136,87 рублей.

Резерв по сомнительным долгам формируется экспертным способом по результатам инвентаризации дебиторской задолженности на 31 декабря отчетного года. Величина резерва считается оценочным значением и определяется по каждому сомнительному долгу отдельно.

В бухгалтерской отчетности задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма резерва на 01.01.2021г	Уменьшение резерва в связи с оплатой	Безнадежный долг списан за счет резерва	Сумма резерва на 31.12.2021г
1	Чебоксарское ПАТП ГУП- филиал ГУП "Чувашавтотранс"	105 873,70			105 873,70
2	Группа Ордер ООО	300,64			300,64

3	Дубинина И.А. ИП	17,40			17,40
4	Кемайкина Л.В.	31 597,76			31 597,76
5	Боринтер	15 000,00		15 000,00	0,00
6	Козлов В.В. ИП	20,00			20,00
7	Касаткин	9 729,84		9 729,84	0,00
8	Нефтьсервис-НН	573 010,17			573 010,17
9	Лозгачева Е.В.	1 000,00			1 000,00
10	ИФНС №20	60,00		60,00	0,00
11	Нарти ТД ООО	1 035,40			1 035,40
12	Нарти ТД ООО	123,15			123,15
13	Экипаж	63 772,90	63 772,90		0,00
14	ПАРИ СК	1 705,37			1 705,37
15	Тихона Н.М.	6 329,48			6 329,48
16	ЦентрИнвестПромТорг	610,95		610,95	0,00
17	Энертек	3 730,26		3 730,26	0,00
18	Поволжский страховой альянс	338,50			338,50
19	Нижегородская областная фармация	0,01			0,01
20	Нордсити ООО	433,20			433,20
21	ПЭК ООО	100,00			100,00
22	Ростелеком ПАО	19,02		19,02	0,00
23	Ситилинк ООО	200,00			200,00
24	Торговый дом "СВК" ООО	0,01			0,01
25	ХОУМ КРЕДИТ	70,49		70,49	0,00
26	Эксперт Авто ООО	312,08			312,08
27	ФБУ "Нижегородский ЦСМ"	4 440,00			4 440,00
28	Т2 Мобайл	14 000,00		14 000,00	0,00
29	Юнипринт ООО	3 000,00			3 000,00
30	Петрик	53 165,65		53 165,65	0,00
31	Юнипринт ООО	300,00			300,00
32	Колин Д.М.	6 825,00		6 825,00	0,00
	Итого:	897 120,98	63 772,90	103 211,21	730 136,87

Денежные средства

Предприятие отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- денежные средства в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям Предприятие, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

В 2021 году проценты по депозитам составили 418 тысяч рублей.

Структура денежных средств:

Наименование	12 месяцев 2021г.	12 месяцев 2020г.
Касса	860	1 212
Расчетный счет	8 567	113 030

Выручка в пути	3 107	2 862
Депозитный счет	40 000	37 000
Итого:	52 534	154 104

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств (далее ДДС) в разрезе денежных потоков от:

- текущих операций;
- инвестиционных операций;
- финансовых операций.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются свернуто в случаях когда:
 -они в большей степени характеризуют деятельность контрагента, чем нашу;
 -они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и коротким сроком возврата.

Денежные потоки в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам отражаются в ДДС без НДС.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы по видам деятельности, классифицируются как денежные потоки от текущих операций и отражаются по статье «Прочие».

Уплаченные лизинговые платежи отражаются в Отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» отдельным показателем по строке «лизинговые платежи». В 2021 году лизинговые платежи составили 145 025 тыс. руб.

Предприятие не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно.

Уставный капитал

Уставный фонд Предприятия состоит из имущества, закрепленного за предприятием на праве хозяйственного ведения. Размер уставного фонда Предприятия по состоянию на 31.12.2021г. составляет 332 331 тысяч рублей.

Добавочный капитал (без переоценки) составляет 63 350 тысяч рублей.

Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) составляет 197 917 тысяч рублей, что на 1 551тысячу рублей меньше, чем на начало года за счет списания недвижимого имущества.

Долгосрочные и краткосрочные обязательства (заемные средства)

Кредиты (займы), срок погашения которых по договору превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности и переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда с отчетной даты до их погашения остается 12 месяцев и менее. Начисленные суммы процентов за пользование заемными средствами учитываются обособленно от основной суммы долга на отдельном субсчете. Проценты по полученным кредитам (займам) признаются в составе прочих расходов ежемесячно на последнее число каждого месяца, независимо от факта оплаты.

В 2021 году начислено процентов и отнесено на прочие расходы сумма в размере 69 543 тысячи рублей. В целях обеспечения надлежащего исполнения МП «Нижегородпассажиравтотранс» обязательств в рамках невозобновляемой кредитной линии ПАО "Сбербанк" по договору поручительства выступает АО «Теплоэнерго».

Наименование заимодавца	№ договора	Дата заключения договора	Дата погашения по договору	Сумма по договору	Остаток ссудной задолженности на 31.12.21г	% ставка
ПАО "Сбербанк"	НКЛ-172	10.09.2019	27.07.2024	800 000	536 830	10,6
ПАО ВТБ (льготный)	НЛ/182020- 004372	13.07.2020	30.06.2021	217 376	0	2,0

Вся задолженность по льготному кредиту в ПАО ВТБ, включая проценты (2% годовых), подлежат списанию в полном объеме, если:

- по состоянию на 1 марта 2021 года число работников составит не менее 90% от штата по состоянию на 1 июня 2020 г.
- не введена процедура банкротства ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс»;
- ГП НО «Нижегородпассажиравтотранс» не прекратил свою деятельность;
- средняя зарплата одного работника в период наблюдения была не ниже МРОТ.

Все условия Предприятием соблюдены. Задолженность по льготному кредиту в ПАО ВТБ, включая проценты в 2021 году, списаны банком в полном объеме.

Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2021г	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г
<i>перед поставщиками и подрядчиками</i>	66 668	58 658	87 791
<i>задолженность перед персоналом</i>	52 801	63 404	52 634
<i>по налогам и сбора</i>	46 070	19 009	13 251
<i>по страховым взносам</i>	69 781	104 592	285 110
<i>перед прочими кредиторами</i>	84 405	55 572	18 212
<i>средства, полученные в обеспечение по контрактам</i>	2 152	1 055	10 040
Итого кредиторская задолженность по балансу	321 877	302 290	467 038
Задолженность по кредитам и займам в том числе:	536 830	951 187	612 578
<i>ПАО «Сбербанк»</i>	536 830	732 089	612 578
<i>ПАО ВТБ (льготный кредит 2%)</i>	0	219 098	0
Всего задолженность с учетом кредитов и займов	858 707	1 253 477	1 079 616

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2021г	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г
Всего кредиторская задолженность в том числе:	79 952	36 654	72 851
<i>перед поставщиками и подрядчиками</i>	20 372	23 253	36 894
<i>по налогам и сбора</i>	14 482	0	0
<i>по страховым взносам</i>	29 652	0	22 676
<i>перед прочими кредиторами</i>	15 446	13 401	13 281

Оплата налогов, страховых взносов и пени

Наименование показателя	Оплачено		
	за 2021г.	в 2020г.	в 2019г.
Налоги и сборы	153 778	168 194	253 072
Внебюджетные фонды в том числе:	364 749	482 514	755 706
<i>страховые взносы</i>	355 027	473 337	745 488
<i>ФСС несчастные случаи на производстве</i>	9 722	9 177	10 218
Пени, в том числе:	67 306	80 772	38 649
<i>пени по налогам и сборам</i>	284	1 999	13 038
<i>пени по страховым взносам</i>	67 022	78 773	25 611
Итого:	585 833	731 480	1 047 427

В декабре 2017 года по определению Арбитражного суда задолженность по страховым взносам и пеням за период 2014-2016 год в сумме 643 256 тыс. руб. в том числе пени в сумме 147 223 тыс. руб. подлежат рассрочке с февраля 2017 по январь 2021 года ежемесячно в размере 17,8 млн. руб.

В 2020 году по решению Арбитражного суда рассрочка продлена до 31 декабря 2021 года с ежемесячной выплатой 5 457 тыс. руб. На 31 декабря 2021 года задолженность погашена полностью.

В соответствии с учетной политикой предприятия пени и штрафы по налогам и взносам отражаются непосредственно на счете 99 «Прибыли и убытки» в корреспонденции со счетом 68 «Расчеты по налогам и сборам» (69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»).

В 2021 году начислено пени по налогам и страховым взносам в сумме 3 860 тысяч рублей.

Обеспечение исполнения обязательств

Наименование показателя	на 31.12.2021г	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г
Полученные – всего в том числе:	16 118	27 867	10 040
<i>банковская гарантия</i>	13 966	26 812	-
<i>залог по договору</i>	2 152	1 055	10 040
Выданные – всего в том числе:	10	17	3
<i>залог в силу закона</i>	-	-	-
<i>залог по договору</i>	10	17	3
<i>поручительство</i>	-	-	-

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010. Сумма резерва на оплату отпусков учитывается равномерно в составе расходов в течение года, и начисляется ежемесячно. Оценочное обязательство формируется исходя из 28 календарных дней отпуска и дополнительного отпуска (за вредные условия труда).

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства в том числе:	13 598	119 301	(107 458)	(-)	25 441
по оплате отпусков	13 598	119 301	(107 458)	(-)	25 441

По состоянию на 31.12.2021г. сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование, на общую сумму 25 441 тысяча рублей.

Сведения о доходах (расходах) и финансовых результатах

Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от реализации товаров, работ и услуг принимается к бухгалтерскому учёту по отгрузке и дате выставленного счёта-фактуры.

Денежные средства, полученные в виде компенсации выпадающих (недополученных) доходов при оказании услуг по перевозке пассажиров городским и пригородным пассажирским автотранспортом общего пользования отражаются по кредиту счёта 90 «Продажи» как доходы от пассажирских перевозок, в размере сумм полученной платы согласно установленным тарифам и суммам соответствующей компенсации в связи с государственным регулированием тарифов, предусмотренных договорами.

За 12 месяцев 2021 года выручка от реализации услуг составила 2 236 382 тыс. руб., что на 368 322 тыс. руб. больше, чем за соответствующий период 2020 года. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) представлена в таблице:

Наименование показателя	2021г	2020г
Выручка, тыс. руб., в том числе:	1 817 071	1 515 669
Доходы от городских перевозок из них	1 785 090	1 452 682
<i>выручка с линии</i>	<i>539 305</i>	<i>567 223</i>
<i>от реализации проездных</i>	<i>1 203 516</i>	<i>883 610</i>
<i>по госконтрактам</i>	<i>42 269</i>	<i>1 849</i>
Доходы от заказных перевозок	16 774	49 358
Доходы от прочей деятельности	15 207	13 629
Выпадающие доходы (субсидия Администрация НО)	367 802	292 424
Недополученные доходы	51 509	59 967
Итого доходы:	2 236 382	1 868 060

С целью увеличения доходов в период действия режима повышенной готовности была организована работа по доставке к месту работы и обратно сотрудников АО «Нижегородский Машиностроительный завод» и ООО «Технопарк».

Для обеспечения полноты сбора доходов и соблюдения билетно-финансовой дисциплины усилен контроль на линии силами сотрудников отдела линейного контроля.

Прочие доходы

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы от сдачи материалов в металлолом показываются свернуто.

Наименование показателя	2021г	2020г
субсидия на возмещение затрат	599 480	518 128
излишек имущества, выявленный при инвентаризации	831	85
выручка от реализации ОС	-	1 834
госпошлины по судам и нотариальному производству	69	14
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	423	1 433
выручка от реализации МПЗ	2 509	436
часть доходов будущих периодов в сумме амортизации приобретенного ОС	4 372	4 606
компенсация за убытки, причиненные предприятию	2 941	3 161
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	124	385
доходы от сдачи материалов в металлолом	9 203	1 306
сумма просроченной кредиторской и депонентской задолженности	131	3 505
добавочный капитал безвозмездно переданного имущества собственнику	-	31 909
прочие	87	65
доходы от ликвидации ОС	72	-
льготный кредит по постановлению правительства РФ от 16.05.2020 № 696	217 376	-
восстановлен резерв по сомнительным долгам	64	121
доходы по мобилизационной подготовке	2 917	-
возврат страхового возмещения	724	-
льгота по транспортному налогу	7 840	-
возмещение за детские путевки	1 688	-
возмещение ФСС на сокращение травматизма и проф. заболеваний	1 581	1 435
Итого:	852 432	568 423

Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Коммерческие расходы списываются на расходы по продажам полностью в отчётном периоде их признания в учёте.

Себестоимость продаж

Наименование показателя	2021г	2020г
ФОТ	1 123 657	1 154 971
начисление	375 902	376 746
амортизация	29 499	28 125
комиссия АСКОП	55 184	42 192
страхование ОСАГО	17 400	13 559
страхование ОСГОП	5 858	6 621
материальные затраты	661 591	547 651
лизинговые платежи по автобусам БКАД	171 122	30 332
коммунальные расходы	50 255	52 897
больничные	12 062	9 668
прочие расходы	64 689	66 313
Итого:	2 567 219	2 329 075

Управленческие расходы

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно: расходы на содержание управленческого персонала; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого назначения, расходы по оплате информационных, консультационных, аудиторских и т.п. услуг, другие аналогичные по назначению расходы.

Наименование показателя	2021г	2020г
ФОТ	71 232	-
начисление	21 566	-
амортизация	3 699	-
материальные затраты	2 601	-
коммунальные расходы	3 033	-
прочие расходы	6 744	-
Итого:	108 875	-

В соответствии с п. 26 ФСБУ 5/2019 применяемого с отчетности за 2021 год, в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Прочие расходы

Административные расходы, расходы на консалтинговые, юридические, аудиторские услуги, информационные, консультационные и прочие расходы, осуществляемые в целях управления предприятием, признаются полностью в периоде их фактического осуществления.

Наименование показателя	2021г	2020г
стоимость реализованных МПЗ	672	235
налог на имущество	4 958	5 206
возмещение ущерба, причиненного другим организациям	11 697	7 760
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	4 327	2 074
административные штрафы	454	411
услуги кредитных организаций	1 052	907
страховые взносы на единовременное поощрение	1 094	868
материальные и социальные выплаты	7 099	3 040
стоимость безвозмездно переданного имущества собственнику	-	31 943
исполнительный сбор	335	852
госпошлины по судам и нотариальному производству	781	978
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	1 259	434
создан резерв по сомнительным долгам	52	77
затраты на общественные мероприятия и отдых	1 866	1 812
комиссионное вознаграждение	59	60
налоги сверхнормативные	136	18
прочие расходы	219	18
расходы от ликвидации ОС	8 889	259
утилизация билетной продукции	-	603
медицинские услуги	327	-
суммы просроченной дебиторской задолженности	82	13
Итого расходов:	45 358	57 568

Отражение финансовых результатов

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) Предприятие формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов. Непокрытый убыток на 31.12.2021 г. составил (945 505) тысяч рублей.

Бюджетные средства

В соответствии с установленными отраслевыми критериями предприятие включено в перечень системообразующих организаций отраслей экономики. Утверждено разрешение предприятию осуществлять свою деятельность в период нерабочих дней, установленных Указом Президента РФ от 25.03.2020 № 206, а также в период действия режима повышенной готовности, введенного Указом Губернатора Нижегородской области от 13.03.2020 № 27.

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	1 020 372	871 954
В том числе:		
Компенсация выпадающих доходов от предоставления льготного проезда по постановлению № 404	367 802	292 424
Недополученные доходы (компенсация проезда по ЕПАС)	51 509	59 967
на реализацию мероприятий по поддержке транспортных предприятий по постановлению № 111	599 480	-
на возмещение части затрат по перевозке пассажиров и багажа общественным транспортом по маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам на территории городского округа города Н. Новгорода, в связи с ухудшением экономической ситуации, возникшим вследствие профилактики распространения коронавирусной инфекции COVID-19	-	108 922
на возмещение части затрат по мероприятиям, связанным с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации из-за распространения коронавирусной инфекции (COVID-19) на деятельность транспортных предприятий	-	409 206
Возмещение страхователям расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний.	1 581	1 435

Неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Предприятие имеет отрицательную стоимость чистых активов. Данные обстоятельства указывают на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Предприятия продолжать свою деятельность непрерывно.

В связи с введением режима повышенной готовности с 13 марта 2021 года в целях профилактики распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 наблюдается ухудшение экономической ситуации на предприятии, связанное с резким снижением пассажиропотока и как следствие, выручки от перевозки пассажиров. Возникают убытки от перевозки. Признавая тот факт, что ухудшение финансового состояния предприятия вызвано объективными причинами, собственник предоставляет бюджетные ассигнования на компенсацию части затрат по перевозке пассажиров, обеспечивая тем самым бесперебойную работу предприятия.

Кроме того, до 2021 года убытки предприятия покрывались за счет субсидий, предоставляемых из областного бюджета в пределах лимитов бюджетных обязательств, то в настоящее время Программа финансово-хозяйственной деятельности ГП НО НПАТ на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов утверждена с учетом постепенного перехода предприятия на финансовую модель, предусматривающей перевод всех маршрутов общественного транспорта города Нижнего Новгорода на брутто-контракты, по условиям которых Перевозчик получает от заказчика перевозок плату за фактически выполненные километры пробега автобусов, полностью покрывающую затраты. Так, финансово-экономические показатели работы перевозчика не будут зависеть от объема выручки, получаемой от оплаты проезда пассажирами, которая будет поступать в областной бюджет.

Руководство уверено в реализации данной Программы в той степени, которая необходима, чтобы Предприятие продолжало непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Прочие сведения

В период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения не имеется информации о событиях после отчетной даты, раскрытых в бухгалтерской отчетности, представленной пользователям, а также не произошли (не выявлены) события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия.

Генеральный директор



О.И.Дрига

28.03.2022г.