
Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная техника»

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 01 января 2022 г (2021 год)**

г. Москва

1 марта 2022 г.

ООО «ТРАНСПОРТНАЯ ТЕХНИКА»

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной [Приказом](#) Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная техника»

Сокращенное наименование: ООО «Транстех»

ИНН 7701807268

КПП 770101001

ОГРН 5087746366571

ОКПО 88468277

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 38, помещение IV, комната 4, офис К.

Размер уставного капитала в 2021 г. был увеличен до 1 000 000 рублей и утвержден Устав в новой редакции на основании Протокола № 3 от 28.06.2021 г. внеочередного собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Транспортная техника» об увеличении уставного капитала и о принятии Устава Общества в новой редакции.

Собственники компании:

- гражданин РФ Милованов Валентин Карпович, 20.10.1947 года рождения, ИНН 773403740960, паспорт гражданина РФ 45 19 490359, выдан ГУ МВД РОССИИ ПО Г. МОСКВЕ 01.11.2019, 770-094, адрес: 123592, Москва г, Маршала Катукова ул., дом № 16, корпус 1, кв.104, размер доли: 50%.

- Общество с ограниченной ответственностью "ЖД ТРАНС", ИНН/КПП 5027257429/ 771501001, ОГРН 1175027025953, 127254, Москва г. Огородный проезд, дом 5, строение 6, этаж 2, комната 87, размер доли: 50%.

Конечным бенефициаром является гражданин РФ – Милованов Валентин Карпович;

Генеральный директор – Милованов Валентин Карпович, ИНН 773403740960;

Главный бухгалтер – Селезнева Светлана Юрьевна, ИНН 591000243310.

Банковские реквизиты ООО «Транспортная техника»:

- счет 40702810437000000488 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), БИК 044525411 – RUR расчетный;

- счет 40702810312000000906 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), БИК 044525411 – RUR специальный (корпоративная карта);

- счет 40702810500020001925 в ПАО "МИНБАНК", БИК 044525600 – RUR расчетный;

- счет 40702810838000183251 в ПАО СБЕРБАНК, БИК 044525225 – RUR расчетный;

- счет 40702978400020001925 в ПАО "МИНБАНК", БИК 044525600 – EUR текущий;

- счет 40702978700021001925 в ПАО "МИНБАНК", БИК 044525600 – EUR транзитный;

- счет 40702978638000009163 в ПАО СБЕРБАНК, БИК 044525225 - EUR текущий;

- счет 40702810112010487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 - RUR расчетный;

- счет 40702810312000000906 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 - RUR специальный (корпоративная карта);

- счет 40702978212030487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 – EUR текущий;

- счет 40702978612041487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 – EUR транзитный.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 30.20.4 Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава; производство путевого оборудования и устройств для железнодорожных, трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для железнодорожных, трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для управления движением. ООО «Транстех» осуществляет проектирование и производство различных типов сцепных устройств, поглощающих аппаратов и крэш-элементов для пассажирского подвижного состава, а также их техническое обслуживание. С 2018 года в рамках сотрудничества с членами Спортивно-оздоровительного клуба «Габо» было разработано устройство для подготовки лыжных трасс «Габоша».

Деятельность организации не подлежит лицензированию.

Предприятие имеет сертифицированную на соответствие требованиям стандарта ISO/TS 22163:2015 систему менеджмента качества.

В 2020 году было создано и зарегистрировано обособленное подразделение в г. Павловский посад Московской области, где находится основное производство ООО «Транспортная техника».

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Среднегодовая численность работающих за отчетный год составило 104 человека.

Средняя заработная плата в организации: 80 599 рублей;

Основные показатели деятельности организации за 2021 год:

Доходы ООО «Транспортная техника»:

Выручка всего 787 905 550,95 рублей, в т.ч:

- по основному виду деятельности: 556 959 150,08 рублей;
- от продажи покупных товаров (материалов): 182 196 909,81 рублей;
- услуги по ремонту и эксплуатации: 47 078 655,53 рублей;
- от продажи устройства устройство для подготовки лыжных трасс «Габоша»: 1 670 835,53 рублей.

Прочие доходы всего 4 464 867,96 рублей, в т.ч:

- оприходованы излишки тмц при инвентаризации: 1 346 931,14 рублей;
- проценты от размещения средств на депозитных счетах и кредитных средств: 1 539 283,68
- списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности: 183 201,18 рублей;
- прочие внереализационные доходы: 1 395 451,96 рублей;

Расходы ООО «Транспортная техника»:

Затраты на производство и реализацию продукции всего: 712 072 813,50 рублей, в т.ч:

- амортизация ОС: 4 425 946,31 рублей;
- аренда помещений: 15 491 507,84 рублей;
- сырье (материалы и комплектующие): 445 310 204,44 рублей;
- командировочные расходы: 1 104 516,84 рублей;
- расходы на оплату труда: 118 259 946,84 рублей, в том числе вознаграждение управленческого персонала – 39 846 165,24 рублей;
- транспортные расходы: 11 525 415,82 рублей;
- земельный налог: 184 712 ,00

- расходы на испытания и сертификацию: 18 218 611,35
- прочие затраты: 97 551 952,03 рублей.

Прочие расходы всего 16 477 412,38 рублей, в т.ч.:

- расходы на услуги банков: 772 584,74 рублей;
- транспортный налог: 28 231,00 рублей;
- штрафы и пени: 31 796,69 рублей;
- роялти: 14 004 716,01 рублей;
- налог на имущество: 516 629,00 рублей
- прочие расходы: 1 123 454,94 рублей.

Прибыль (бухгалтерская) за 2021 год составила: 63 820 193,03 рублей, в т.ч. прибыль от продаж – 75 832 737,45 рублей.

Налог на прибыль: 8 340 051 рублей.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Основные средства:

За 2021 год было приобретено основных средств на общую сумму: 7 672 228,74 рублей, в т.ч.:

- транспортных средств на сумму: 2 522 011,43 рублей;
- прочих ОС для производственных нужд на сумму: 5 150 217,31 рублей.

Выбыло ОС на сумму: 1 417 823,18 рублей.

Начислено амортизации : 4 425 946,31 рублей.

В 2021 году было проведен капитальный ремонт и реконструкция зданий, а также благоустройство территории на общую сумму 95 680 695,22 рублей. Окончание работ и ввод зданий в эксплуатацию планируется в первом квартале 2022 г.

Запасы:

Наличие и движение запасов ООО «Транспортная техника» за 2021 г представлено в таблице:

	На начало года (рублей)	Движение за 2021 г (рублей)		На конец года (рублей)
		поступило	выбыло	
Запасы - всего	182 757 674,59	1 661 708 888,15	1 670 869 499,34	173 596 063,77
в том числе:				
Сырье, материалы и комплектующие	166 040 363,39	434 762 160,03	465 213 365,71	135 589 157,71
Готовая продукция	0,00	467 565 690,93	448 055 210,38	19 510 480,55
Товары для перепродажи	14 188 974,14	136 342 282,46	133 881 467,68	16 649 788,92
Затраты в незавершенном производстве	2 528 337,03	600 211 137,34	600 892 838,18	1 846 636,19
Прочие запасы и затраты	0,00	22 827 617,39	22 827 617,39	

Расчеты (дебиторская и кредиторская задолженность):

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице:

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец года
		поступление	выбыло		
	учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	61 233 086,00	98 422 781,47	33 599 345,00		126 057 441,35
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	26 845 611,80	56 367 853,10	20 502 523,51		62 711 399,16
Авансы выданные	14 566 817,31	24 799 885,45	12 022 159,16		27 344 543,60
Прочая	19 820 656.89	17 255 042.92	1 075 662.33		36 001 498.59

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
		поступление	выбыло		
		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погаше- ние	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	319 145 258,00	49 488 979,08	143 441 056,15	666 739,95	225 236 384,70
расчеты с поставщиками и подрядчиками	142 778 947,01	30 956 975,87	125 793 540,97	391 474,64	47 942 625,91
авансы полученные	810 300,43	12 111 564,61	810 300,43		12 881 564,61
расчеты по налогам и взносам	50 362 218,07	836 926,03	16 736 103,37	275 265,31	34 718 631,55
прочая	125 193 792,49	4 813 512,57	105 188,62		129 693 562,63

Основными поставщиками товаров и услуг ООО «Транспортная техника являются:

Наименование поставщика	Доля в общем объеме поставщиков за 2021 г., %
ИНН 7449049565, ООО "Завод трубопроводной арматуры", 454012, г. Челябинск, Копейское шоссе, дом 5, корпус К, офис 402	36,16
ИНН 6234181970, ООО "ЗАВОД ТОЧНОГО ЛИТЬЯ", 390011, Рязанская обл, Рязань г, Южный Промузел р-н, дом 6, строение 1, офис 1	14,53
НЗМК ООО ПСК, 7720354091, 115304, Москва г, Каспийская ул, дом 22, корпус 1СТР5, офис Э 5 ПОМ IX К 17А ОФ 97	8,54
ИНН 5035031087, ООО "МЗ "ЗЕНИТ", 142505, Московская обл., г. Павловский Посад, ул. Интернациональная, д. 13, пом.5	8,24
ИНН 7805758600, ООО "РЕСУРС", 198097, Санкт-Петербург г, Стачек пр-кт, дом 47, литер Ц, помещение 6-Н, офис 312	7,29
СТРОЙПРОФИЛЬ ООО, 7451188326, 454087, Челябинская обл, Челябинск г, Ковшовоу ул, дом 13, офис 71	2,65

ИНН 3321015445, ООО "РЕМЭЛАВТО", 601144, Владимирская обл, Петушинский р-н, Петушки г, Маяковского ул, дом 19, 123	2,31
ЖД ТРАНС ООО, 5027257429, 127254, Москва г, пр-д Огородный, дом 5, строение 6, этаж 2, комната 87	1,83
РОСТЕСТ-МОСКВА ФБУ, 7727061249, 117418, Москва г, Нахимовский пр-кт, дом 31	1,62
ИНН 7723134104, ООО "ЛЛМЗ-КАМАХ", 115088, Москва г, Южнопортовая ул, дом 21, строение 11	2,19

Основными покупателями товаров и услуг ООО Транспортная техника являются:

Наименование поставщика	Доля в общем объеме поставщиков за 2021 г., %
ИНН 7708262180, ООО "Торговый дом ХТК", 127055, Москва г, Бутырский Вал ул, дом 26, строение 1, помещение 31, этаж 2	67,52
ИНН, 6606033929, ООО "Уральские локомотивы", 624090, Свердловская обл., г. Верхняя Пышма, ул. Парковая, 36	8,83
ИНН 7449049565, ООО "Завод трубопроводной арматуры", 454012, г.Челябинск, Копейское шоссе, дом 5, корпус К, офис 402	9,70
ИНН 5073050010, Акционерное общество "ДЕМИХОВСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД", 142632, Московская обл, Орехово-Зуево г, Демихово д, тел.: (4964) 16-66-01	5,60
ИНН 7708709686, Акционерное общество "ФЕДЕРАЛЬНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ", 107078, Москва г, Маши Порываевой ул, дом 34	3,06
ИНН 5035031087, ООО "МЗ "ЗЕНИТ", 142505, Московская обл., г. Павловский Посад, ул. Интернациональная, д. 13, пом.5	1,35
ИНН 7701984901, ООО "ТД "Транспортная Техника", 105066, Москва г., Спартаковская ул., дом № 19, стр. 2	0,66

В 2021 году на основании Приказа №56/21 от 29.12.2020 г. списано кредиторской задолженности с истекшим сроком давности на сумму: 183 201,18 рублей, в т.ч.

Наименование контрагента	Документы, подтверждающие наличие задолженности	Дата возникновения	Сумма, руб.	Причина списания
ООО "ГРАФИКС" ИНН 7723672198 КПП 772201001, 111024, Москва г, ул. Авиамоторная, дом 8А, строение 5, помещение I, комната 21	Поступление (акт, накладная, УПД) от 00000000726 29.05.2018	2018 г.	14 456,00	Истечение срока исковой давности
ИНН 7724930155, ООО "Торговый Дом "Инжпласт» 125481, Москва г, ул. Планерная, дом 6, корпус 1		2019 г.	168 745,18	Истечение срока исковой давности

Денежные средства организации:

За 2021 год на банковские счета ООО «Транспортная техника» поступило 1 579 079 017,65 рублей от покупателей и заказчиков и прочих контрагентов, списано 1 548 054 188,29 рублей на оплату товаров и услуг, заработной платы, налогов и сборов и прочих расходов. На 31 декабря 2021 г. остаток денежных средств на банковских счетах ООО «Транспортная техника» составил 31 072 445,45 рублей, в т.ч.:

Банковские счета, Номер счета	Остаток средств на 01.01.2021 г.	Поступило за 2021 г	Выбыло за 2021 г.	Остаток средств на 31.12.2021
51	830,00	1 579 079 017,65	1 548 054 188,29	31 025 659,36
40702810112010487939, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк", 40702810112010487939		614 992 720,67	584 670 026,24	30 322 694,43
40702810437000000488, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), 40702810437000000488		405 265 931,00	405 155 438,78	110 492,22
ОАО АКБ "РФА" г.Москва (Расчетный), 40702810500100000688	830,00		830,00	
ПАО "МИнБанк" (Расчетный), 40702810500020001925		504 418 667,47	503 830 312,79	588 354,68
ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" (Расчетный), 40702810838000183251		54 401 698,51	54 397 580,48	4 118,03
Итого	830,00	1 579 079 017,65	1 548 054 188,29	31 025 659,36
55.04	65 096,00	600 000,00	618 309,91	46 786,09
40702810312000000906, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"		250 000,00	203 213,91	46 786,09
40702810837000001045, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	65 096,00	350 000,00	415 096,00	
Итого	65 096,00	600 000,00	618 309,91	46 786,09

За 2021 год было приобретено и перечислено 7 809 184,13 евро за поставку комплектующих изделий.

Расчеты с учредителями:

В 2021 году прибыль не распределялась, дивиденды не начислялись. 990 000 рублей было направлено на увеличение Уставного капитала организации.

На 31.12.2021 г. остаток задолженности перед Миловановым В.К. составляет 124 880 050,06 рублей.

Связанные стороны:

В течение 2021 г. Общество осуществляло следующие операции, со связанными сторонами:

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	4	5	6
1	Милованов Валентин Карпович	Учредитель/ генеральный директор/ конечный бенефициар	50%	0
2	ООО «ЖД ТРАНС»	Учредитель	50%	0

Операции между связанными сторонами

Перечень связанных сторон	Перечень операций со связанными сторонами	
	Наименование операции (договора займов, аренды, поставки и пр)	Сумма за 2021 тыс. руб. Остаток на 31.12.21 (тыс. руб).
Генеральный директор Милованов Валентин Карпович	Лицензионный договор о предоставлении права интеллектуальной собственности (роялти)	11 878,3/4 631,7
Учредитель Милованов В.К. 50%	нет	0,00
Учредитель ООО «ЖД Транс»	Договор аренды №ЖДТ-ТТ-01/12/20 от 01.12.2020	144,0/36,0
Учредитель ООО «ЖД Транс»	Договор поставки № ТТ-ЖДТ-03-07-20 от 03.07.2020	14 201,5/1 566,5

Информация об основных положениях учетной политики организации.

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО «Транспортная техника» от 25.12.2019 №33/19.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- расчет амортизации по всем объектам (ОС) определяется линейным способом;
- переоценка не проводится;
- оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости; обществом была проведена проверка на обесценение запасов, на основании которой у Общества отсутствуют основания для формирования резерва под обесценения Запасов в 2020г., ввиду отсутствия факторов, влияющих на снижение стоимости Запасов.
- в составе общехозяйственных расходов учтены расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:
 - заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
 - арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
 - стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
 - амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
 - другие аналогичные по назначению управленческие расходы;
- расходы, связанные с продажей товаров (транспортные расходы, доставка, расходы на рекламу, сертификацию, технические испытания продукции, расходы по менеджменту организации) учитываются в составе Расходов на продажу.
- первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением; по имеющимся на балансе организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям; оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений; резерв под обесценение финансовых вложений в 2020г. не создавался.
- финансовый результат от реализации готовой продукции, товаров (работ,услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период (метод начисления);
- условные факты хозяйственной деятельности в 2021 г. отсутствовали; общество не формировало резерв по сомнительной дебиторской задолженностью в 2021г., ввиду отсутствия условий для формирования указанного резерва, оценочные обязательства в виде Резервов предстоящих расходов ведутся на синтетическом счёте 96, и представляют суммы отпускных выплат в пользу сотрудников.
- 31 декабря 2021 г. была проведена корректировка амортизации с целью перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Изменение показателей БУ прошлых периодов.

Изменения показателей бухгалтерского учета прошлых периодов в 2021 г. отсутствуют.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества (события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности, у Общества отсутствуют.

Информация о показателях, отраженных на забалансовых счетах :

001, Арендованные основные средства: Аренда у Милованов Сергей Валентинович ИП Производственный корпус по адресу г. Павловский Посад ул. Интернациональная д 13, 1799,74 кв м, Договор аренды № 1/07-19 от 01.07.2019 г.	16 138 324 ,62
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	400 871,42
009.01 обеспечения обязательств и платежей выданные Договор аренды с ООО «ЦКН «Столица»	264 900,00
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации	6 572 532,85
МЦ.02, Спецодежда в эксплуатации	730 911,40
МЦ.03, Спецоснастка в эксплуатации	3 670 000,16
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	2 171 621,29

Выводы:

Ниже приведены финансово-экономические показатели за 2021 г :

- Рентабельность продукции	9,62 %
- Рентабельность компании	6,47 %
- Рентабельность активов	10,89 %
- Рентабельность продаж	10,65 %
- Чистые активы	237 736

Динамика показателей за 2020-2021 гг:

Наименование показателя	период		динамика (%)
	2021 (тыс.руб)	2020 (тыс.руб)	
Выручка	787 906	1 022 713,00	-22,96
Прибыль (убыток) от продаж	75 833	166 054,00	-54,33
Прочие доходы	4 464	78 666	-94,33
Налог на прибыль	12 809	35 877	-64,3
Чистая прибыль (убыток)	50 982	141 997	-64,1
ФОТ (руб)	118 260	98 250	+20,37
Численность (чел)	104	81	+28,40

COVID-19 не оказал значительного негативного влияния на возможность компании осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в будущем. Однако сказалось его влияние на выручку 2021 г., в связи с сокращением заказов от покупателей на 30%.

Генеральный директор ООО «Транспортная техника»

Милованов В.К.