

Пояснительная записка ООО «Т-АРМ» к годовому отчету за 2021 год

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Т-АРМ».

Организационно-правовая форма/Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная. Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от "Об обществах с ограниченной ответственностью" №14-ФЗ и иных правовых актов Российской Федерации 14 августа 2014 года.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. составляет 2 000 000 (Два миллиона) рублей.

Место нахождения ООО "Т-АРМ": 173015 Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Псковская, 29.

1.2. Вид деятельности.

Основными видами хозяйственной деятельности ООО «Т-АРМ являются»:

- оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения (ОКВЭД 46.69.9);
- производство трубопроводной арматуры (ОКВЭД 28.14).

1.3. Единоличным исполнительным органом Общества является Директор.

Директором Общества с 28.03.17 года является Карташов Андрей Михайлович, утвержденный на должность протоколом общего собрания участников №5 от 27.03.2017г.

1.4. Участниками Общества являются:

Романова Ирина Владимировна, 13.06.1977 года рождения, адрес места жительства: 173020, Новгородская обл., Великий Новгород г., Пестовская ул, д.10 кв.5. Доля в капитале - 50%;

Федорова Екатерина Николаевна, 07.05.1950 года рождения, адрес места жительства: 173000, Новгородская обл., Великий Новгород г., Щитная ул, д.11 кв. 15. Доля в капитале - 26% ;

Руппель Евгения Михайловна, 29.01.1984 года рождения, адрес места жительства: 173007, Новгородская обл, Великий Новгород г, Шелонская ул, дом № 48, кв.6. Доля в капитале - 6%;

Шульман Михаил Борисович, 25.10.1985 года рождения, адрес места жительства: 173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Речная ул, дом № 31. Доля в капитале - 12%;

Карташов Андрей Михайлович, 19.03.1986 года рождения, адрес места жительства: 173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Озерный переулок, дом № 10. Доля в капитале - 6%.

1.5. Бенефициарными владельцами в целях Федерального Закона №115-ФЗ от 07.08.2001г. являются:

- Романова Ирина Владимировна (доля в капитале - 50%);
- Федорова Екатерина Николаевна, (доля в капитале - 26%).

1.6. В отчетном периоде аудитором Общества являлась аудиторская компания ООО "ЛиВ и К" юридический адрес: г. Великий Новгород, Федоровский ручей ул., дом №12/57.

1.7. Информация о численности персонала Общества.
Среднесписочная численность работающих в ООО «Т-АРМ» за период по состоянию на 31 декабря 2020 год составила 80 чел. На 31 декабря 2021года 92чел.

1.8. Общество для осуществления своей хозяйственной деятельности арендует следующие помещения:

- офисное помещение площадью 235,6 м. кв. расположенное по адресу: г. В. Новгород, ул. Псковская д. 29;
- производственные помещения площадью 1487,2 м.кв. расположенные по адресу: г. В. Новгород, ул. Нехинская д. 61.

1.9. В течение 2021 года в отношении основного управленческого персонала произведены выплаты в сумме 9782,1 тыс. рублей (заработная плата, премии, прочие вознаграждения).

2. ООО «Т-АРМ» имеет устойчивое финансово-хозяйственное положение, которое позволяет предположить, что Общество продолжит непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после 31.12.2021 г.

II. Финансовая деятельность

В 2021 году ООО «Т-АРМ» осуществляло опытно-конструкторские и технологические разработки, движение отражено на счете 04.02.

Наименование темы	Остаток на 01.01.2021г.	Затраты за 2021 г.	Выбытие за 2021г.	Стоимость продажи	Остаток на 01.01.2022г.
Разработка КД на затворы дисковые (соглашение от 01.04.19 к дог №21 от 12.10.17 с ПТР)	3 695 186,83				3 695 186,83
Разработка КД на клапаны предохранительные (соглашение от 01.04.19 к дог №22 от 12.10.17 с ПТР)	4 821 783,72		803630,60		4 018 153,12
Разработка комплекта документации для приводов пневматических реечных поворотного типа	4 192 000,00		4 192 000	4 192 000	
Разработка комплекта документов для кранов шаровых регулирующих	39824,37		22 756,68		17067,69

Разработка комплекта КД на шибберные задвижки (договор №26 от 16.02.18)	8 554 000,00				8 554 000,00
Разработка комплекта конструкторской документации на краны шаровые DN40 (дог №28 от 05.02.19)	2 259 199,91				2 259 199,91
Разработка кранов шаровых с уплотнением Ме/Ме (договор №2 от 01.09.15)	5 598 480,63		2 799 240,24		2 799 240,39
Разработка тех. док-и на клапан скоростной (Сплав-М)	171 092,90		171 092,90	127409,54	
Разработка тех. док-и на клапаны (Сплав-М)	354 486,30		354486,30	262011,54	
Разработка тех. док-и на клапаны предохранительные (Сплав-М)	313 018,61		313018,61	231361,61	
Разработка тех. док-и на краны шаровые угловые (Сплав-М)	43 220,91		43220,91	31945,95	
Итого	30 042 294,18		8 699 446,24	4 844728,64	21 342 847,94

Конструкторская документация по четырем темам была реализована ООО «УК «НБМ», сумма реализации составила 652 728,64 рублей. Одна тема в ЗАО «Сплав-М» на сумму 4 192 000руб.

Остаток по незавершенным разработкам, на счете 08.08 «Выполнение НИОКР», на 01.01.2022г. составляет 2000000руб. По теме «Разработка КД на сливной прибор (дог.№34 от 29.07.20г.)

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Выручка - всего, тыс. руб.	831319	468258	541400
в т.ч. от продажи товаров, тыс. руб.	522775	182042	202528
продукции собственного производства, тыс. руб.	308544	286216	338872
Прибыль от основных видов деятельности (строка "Прибыль(убыток) от продаж" Отчета о финансовых результатах) - тыс. руб.	88298	31205	70218

Прибыль/убыток от внереализационных доходов и расходов составил – 4290 тысяч рублей.

Общая сумма прибыли до налогообложения за 2021 год по данным бухгалтерского учета и отчетности составила – 84124 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2021 год составила – 66783тыс. рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами ведения

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности действующими в РФ.

III. Учетная политика организации

1.1. Способ начисления амортизация:

Для целей бухгалтерского и налогового учета амортизация начисляется линейным способом. Амортизационная премия не начисляется.

1.2. Учет товарно-материальных ценностей.

Для целей бухгалтерского и налогового учета:

Материалы учитываются по фактической себестоимости, при списании оценка материалов производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (методу ФИФО).

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление, при списании оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Товары оцениваются по фактической себестоимости, при списании оценка производится по себестоимости каждой единицы.

1.3. Резервы и обязательства

Организация в бухгалтерском учете формирует резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков, для целей налогового учета данные резервы не формируются.

1.4. Расходы по НИОКР.

Для целей бухгалтерского учета расходы по завершенным ОКР учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» субсчет 02 «Расходы на НИОКР» по фактическим затратам на их создание. Списание производится линейным способом в течение срока, устанавливаемого применительно к каждой разработке, но не более 5 лет.

Для целей налогового учета расходы по завершенным ОКР учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» субсчет 02 «Расходы на НИОКР» по фактическим затратам на их создание. Расходы на ОКР списываются единовременно после завершения данных разработок и подписания сторонами акта сдачи-приемки.

1.5. В приказ об учетной политике организации в раздел бухгалтерского учета в 2022 году будут внесены изменения в связи со вступлением в силу следующих ФСБУ:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Задолженности, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2021 года ООО «Т-АРМ» не имеет.

Между связанными сторонами в 2021 году действовали договоры, которые указаны в таблице ниже.

На 31.12.21 г. связанными сторонами Общества являются:

№№	Полное наименование в соответствии с учредительными документами	Фактическое местонахождение	ФИО руководителя организации	ИНН	Характер отношений	Характер проводимых операций
1.	Акционерное Общество «НБМ»	Российская Федерация, Новгородская область, Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Новиков Михаил Юрьевич	5321143923	Договор купли-продажи	Рыночные цены
2.	Акционерное Общество «Энергомаш»	Российская Федерация, Новгородская область, Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61., эт. 2., пом. 26.	Белоусов Алексей Евгеньевич	5321105540	Договор купли-продажи	Рыночные цены
3.	Закрытое акционерное общество «Слав - Модернизация»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61., эт. 2., пом. 26.	Белоусов Алексей Евгеньевич	5321081057	Договор купли-продажи. Договор подряда	Рыночные цены
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Атом»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Речная д. 3.	Хохлов Сергей Геннадьевич	5321133717	Договор на обслуживание ПО	Рыночные цены
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Джей Си Рус»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий	Лозовский Алексей Вячеславович	5321195015	Договор купли-продажи	Рыночные цены

		Новгород, ул. Нехинская д. 61., пом. 12.				
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная компания «Карар»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61., эт. 2., пом. 10.	Евстигнеев Антон Геннадьевич	5321192222	Договор купли-продажи	Рыночные цены
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Панацея - Н»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Федотов Анатолий Александрович	5321058805		
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг машиностроительных предприятий»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Федоров Николай Владимирович	5321071059		
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Охранное агентство «Сплав - Безопасность»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Панов Роман Анатольевич	5321136700		
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Мега-Плюс»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Б. Санкт-Петербургская д. 39.	<u>Веретенников Сергей Николаевич</u>	5321165356		
11.	Общества с ограниченной ответственностью ОЗДОРОВИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул.	Романова Ирина Владимировна	5321102589		

	"ГАЛАКТИКА"	Кочетова д. 10.				
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Н»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Б. Санкт-Петербургская д. 39.	Даскал Анна Николаевна	5321162436		
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Промтехрешение»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Шульман Михаил Борисович	5321159698		

V СОБЫТИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В течении 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще в полной мере не стабилизировалась, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

VI ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является продажа и производство трубопроводной арматуры (97 %) выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

VII. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности и резерв по сомнительным долгам не создавались.



Директор

Главный бухгалтер

Карташов А.М.

Гамбург Т.С.