

Акционерное общество
«Управление транспортных перевозок»
ИНН 7723134190

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 г.**

1. Сведения об организации:

Полное наименование организации: Акционерное общество «Управление транспортных перевозок»,

Юридический и почтовый адрес: 115409 г. Москва, Каширское ш., д.44, к.2,

Фактический адрес: 111033, Москва г, ул Самокатная, дом 1, строение 21

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 017195515 от 18.12.2002

ОГРН 1027700371742,

ИНН/КПП 7723134190/772401001,

Уставный капитал организации состоит из номинальной стоимости акций и составляет 10 000 руб. – оплачен полностью.

В отчетном периоде не происходило увеличение (уменьшение) уставного капитала

Обществом выпущены и размещены среди акционеров обыкновенные именные акции в количестве 10 000 (десять тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Единственным акционером Общества является Стрельченко Алексей Алексеевич.

ОКВЭД

52.29. – деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками,

Общество является членом Некоммерческого партнерства «Межрегиональное объединение организаций специального строительства».

Общество имеет лицензии на осуществление деятельности по работам, составляющим государственную тайну.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Организация подлежит обязательному аудиту.

Организация имеет обособленное подразделение (без выделения на отдельный баланс)

- в Ленинском районе Московской области в г. Видное.

- в г. Мурманск

- Темрюкскому району Краснодарского края

Согласно действующему положению об обособленных подразделениях и НК РФ, в 2021 г. часть налогов перечислялась в Межрайонную ИФНС России № 14 по Московской области и в ИФНС России по г. Мурманск, и в ИФНС по Темрюкскому району Краснодарского края

Среднесписочная численность персонала на 31.12.2021 г. – 127 человек.

Списочная численность на 31.12.2020 г. – 108 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях .

п.6.1. «Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ (оказанием услуг)»

п. 6.2 «Формирование прямых производственных, общепроизводственных, общехозяйственных и прочих затрат осуществляется на счетах 20, 26 и 91 по статьям в соответствии с экономической обоснованностью и местом их возникновения».

п. 6.3. «Полная себестоимость формируется на счете 20 отдельно по каждому договору (заказу) и состоит из прямых затрат на дизельное топливо и продовольствие, используемые непосредственно при производстве работ, расходов на оплату труда и

страховых взносов основного производственного персонала, непосредственно участвующих в процессе производства, а также прочих общепроизводственных затрат, непосредственно относящихся к процессу производства работ».

При отсутствии действующих доходных договоров учет себестоимости ведется в аналитике объектов, приносящих доход (номенклатурных групп). При отсутствии выручки данные расходы формируют незавершенное производство. В дальнейшем, после заключения договора на использование приносящего доход объекта и поступления выручки (акт выполненных работ), все сформированные за период простоя затраты относятся на данный договор.»

п. 6.4. «Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их осуществления в качестве расходов по обычным видам деятельности и как условно-постоянные списываются непосредственно в дебет счета 90»

п. 6.7. Уровень существенности, применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете – 5%. Количественная оценка уровня существенности применяется к валюте баланса.

В 2021 году Общество вело учет с применением ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (затратный метод (метод отсрочки).

3. Информация по отчетным сегментам.

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

В отчетном периоде Общество обеспечивает жизнедеятельность морских экспедиций заказчика (транспорт, экипаж).

Для ведения деятельности использует собственные и арендованные суда.

Основными поставщиками Общества являются юридические лица резиденты и нерезиденты РФ

Основными покупателями Общества являются юридические лица резиденты РФ.

Основная доля производимых расходов приходится на расходы по материально-производственным запасам, на аренду судов, заработную плату персонала с начислениями.

Расходы производятся на основании соответствующих договоров.

Займы и кредиты не получались.

Создан резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 по выданному договору займа на сумму основного долга в размере 54 534 тыс. рублей, сумму начисленных процентов в размере 9 645 тыс. рублей и неустойку за нарушение срока возврата займа в размере 24 325 тыс.руб.

Обществом предоставлялись беспроцентные займы сотрудникам. Задолженность на 31.12.2021 г. по выданным беспроцентным займам сотрудникам составляет 2 375 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составляет 218 137 тыс. руб. и является текущей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года составляет 1 130 369 тыс. руб. и также является текущей

Стоимость незавершенного производства на 31.12.2021 года составляет 1 026 813 тыс. руб.

Обществом начисляется резерв на оплату отпусков, сальдо на 31.12.2021 года составляет 21 923 тыс. руб.

В отчетном периоде остатки денежных средств на 31.12.2021 составили 125 995 тыс. руб.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила 192 580 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в размере 38 516 тыс. руб.

Выручка составила 1 389 590 тыс. руб/ , без НДС

- 1 050 886 тыс. руб. – услуги по обеспечению комплексных морских работ.
- 12 192 тыс. руб. - предоставление в аренду земли, техники,

- 326 512 тыс. руб. - услуги по перевозке грузов.

Выручка от реализации прочего имущества (основных средств) без НДС составила 2 750 тыс. руб.

Динамика финансовых показателей за 2021 и 2021 гг.

(тыс. руб.)			
Показатели	2021	2020 год	Динамика
Выручка	1 389 590	1 070 700	+ 318 890
Прямые затраты, связанные с производством и реализацией	(1 158 206)	(911 131)	+ 247 075
Управленческие расходы	(61 830)	(39 483)	+ 22 347
Прибыль от продаж	169 554	120 086	+ 49 468
Прочие доходы, в т.ч.:	92 005	69 581	+ 22 424
% к получению	594	1 176	-582
Курсовая разница	55 689	81 722	-26 083
Прочие расходы, в т.ч.:	(108 395)	(184 051)	- 75 656
Вознаграждение СД	4 900	4 800	+ 100
Услуги банка	1 745	1 928	- 183
Курсовая разница	47 834	81 722	- 33 938
Создание резерва	33 970	70 500	-36 530
Прибыль до налогообложения	153 164	5 616	+ 147 548
Налог на прибыль	(42 959)	(23 609)	+ 19 530
Чистая прибыль отчетного года	110 165	(17 993)	+128 158

5. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

*акционеры: Стрельченко Алексей Алексеевич 100% участия

* Члены Совета директоров

Абрамов Валерий Юрьевич

Стрельченко Владимир Юрьевич,

Стрельченко Юрий Алексеевич,

Стрельченко Андрей Алексеевич

В отчетном периоде не начислялись и не выплачивались дивиденды по итогам деятельности Общества за 2021 год.

Начислено и выплачено вознаграждение Совету директоров в сумме 4 900 тыс. руб.

*Ключевой управленческий персонал:

Единоличный исполнительный орган генеральный директор- Абрамов Валерий Юрьевич.

Размер вознаграждения ключевого управленческого персонала определен Положением об оплате труда, трудовым договором.

Вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу Общества, в 2021 году составило 3 547. тыс. руб.,

в том числе:

- 3 547 тыс. руб. - оплата труда;

Начисленная на вознаграждение ключевого управленческого персонала сумма страховых взносов составила – 804 тыс. руб.

* Юридические лица (связаны по учредителю)

– АО «Управление перспективных технологий»

В отчетном периоде Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами , но сумма дохода по сделкам за 2021 год не превышает сумму при которой сделка признается контролируемой.

- АО «Центр перспективных технологий»

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись операции со связанной стороной. Операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных коммерческих условиях. Операции с АО «Управление перспективных технологий»

6. Информация по бенефициарным владельцам:

Конечным бенефициаром Общества является Стрельченко Алексей Алексеевич 100% участия.

7. Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

Нераспределенная прибыль отчетного периода за отчетный 2021 год составила 110 165 тыс. рублей. У Общества отсутствуют конвертируемые ценные бумаги и договоры о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.

Базовая прибыль, приходящаяся на 1 акцию составляет:

$110\,165 / 10\,000 \text{ шт} = 11,01 \text{ тыс. рублей}$

Общество не планировало и не выпускало дополнительные обыкновенные акции.

8. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не является участником совместной деятельности.

9. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Организация не является учредителем доверительного управления.

10. Информация об условных обязательствах и условных активах.

По состоянию на 31.12.2021 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

11. События после отчетной даты.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год события после отчетной даты отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество в 2021 году не прекращало виды деятельности, которыми оно занималось. Также Общество не планирует прекращение своей деятельности и уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

13. Прочая информация

1. За балансом в отчетном периоде отражено:

- 1 603 329 тыс. руб.- принятое в аренду имущество – суда по рыночной стоимости
- 10 778 тыс. руб.- переданное в аренду имущество.
- 35 601 тыс.руб. – залоговая стоимость имущества по договору займа с ООО "НАФТАПРОМГРУПП", в том числе от поручителей ООО "ПАРМА ПЭВ" и физического лица Якимова А.А..

Генеральный директор

Абрамов Валерий Юрьевич

21.03.2022