

Акционерное общество
«Управление транспортных перевозок»
ИНН 7723134190

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 г.**

1. Сведения об организации:

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

Юридический и почтовый адреса: 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 2022 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 31.12.2022 г. – 188 человек.

Списочная численность на 31.12.2021 г. – 127 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 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

2. Информация по отчетным сегментам.

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

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

В отчетном периоде Общество обеспечивает жизнедеятельность морских экспедиций заказчика.

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.

АО «УТП» за период 2019-2021гг должно было применять льготы по страховым взносам с заработной платы работников для субъектов малого или среднего предпринимательства по пониженным тарифам на страховые взносы (с 01.04.2020 до 31.12.2020 (ст. 6 ФЗ от 01.04.2020 N 102-ФЗ, с 01.01.2021 пониженные тарифы установлены пп. 17 п. 1, п. 2.1 ст. 427 НК РФ и действуют бессрочно) и льгота для плательщиков вознаграждений членам экипажей судов, зарегистрированных в международном реестре судов России (ст. 427, "Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая)" от

05.08.2000 N 117-ФЗ (ред. от 29.11.2021). Тарифы членам экипажей судов в течение 2017 - 2027 годов устанавливаются в размере 0 процентов.

Бухгалтерией был произведен перерасчет по страховым взносам за 2019-2021гг.

Изменения в показателях отчетности

В отчетности отражены скорректированные данные в связи:

- с перерасчетом данных за период 2019-2021гг в связи с применением льгот.
- с изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Во исполнение требования ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Организация применила альтернативный (упрощенный ретроспективный) порядок перехода, который предусматривает корректировку балансовой стоимости ОС только на 31.12.2021 – без пересчета показателей предыдущих периодов (п. 49 ФСБУ 6/2020)

Изменения в показателях отчета «Бухгалтерский баланс»:

Корректировка данных бухгалтерского баланса

АО "УТП" 2022г. ИНН 7723134190

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		Сумма до корректировки	Корректировка	На 31 декабря 2021 г.	Сумма до корректировки	Корректировка	На 31 декабря 2020 г.
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Основные средства	1150	193 450	19 558	213 008			
Отложенные налоговые активы	1180	43	4 357	4 400			
Итого по разделу I	1100	193 493	23 915	217 408			
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Дебиторская задолженность	1230	194 256	63 169	257 425	187 435	46 674	234 109
в т.ч. по корректировке страховых взносов за 2020 г.			46 674				
в т.ч. по корректировке страховых взносов за 2021 г.			16 495				
Итого по разделу II	1200	1 396 818	63 169	1 459 987	684 841	46 674	731 615
БАЛАНС	1600	1 590 311	87 084	1 677 395	739 543	46 674	786 217
ПАССИВ							
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	461 513	71 228	532 738	351 348	41 888	393 236
в т.ч. по основным средствам			20 015				
в т.ч. по корректировке страховых взносов за 2020г			41 888				
в т.ч. по корректировке страховых взносов за 2021г			9 323				
Итого по разделу III	1300	461 524	71 228	481 639	351 359	41 888	393 236
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	370	3 900	4 269			
Итого по разделу IV	1400	370	3 900	4 269			
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Кредиторская задолженность	1520	1 106 489	11 958	1 118 447	366 785	4 786	371 571
в т.ч. по корректировке страховых взносов за 2020 г.			4 786				
в т.ч. по корректировке страховых взносов за 2021 г.			7 172				
Итого по разделу V	1500	1 128 418	11 958	1 140 376	388 082	4 786	392 868
БАЛАНС	1700	1 590 311	87 084	1 677 395	739 543	46 674	786 217

Изменения по строкам отчета «Отчет о финансовых результатах» на 31.12.2021:

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	За Январь - Декабрь 2021 г. После корректировки
Выручка	2110	1 389 590		1 389 590
Себестоимость продаж	2120	(1 158 206)	36 053	(1 122 153)
в т.ч. по корректировке в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020			19 558	
в т.ч. по корректировке страховых взносов			16 495	
Валовая прибыль (убыток)	2100	231 384		267 437
Коммерческие расходы	2210	-		-
Управленческие расходы	2220	(61 830)		(61 830)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	169 554		205 607
Доходы от участия в других организациях	2310	-		-
Проценты к получению	2320	594		594
Проценты к уплате	2330	-		-
Прочие доходы	2340	91 411		91 411
Прочие расходы	2350	(108 395)		(108 395)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	153 164	36 053	189 217
Налог на прибыль	2410	(38 652)		(45 825)
в том числе:				
текущий налог на прибыль	2411	(38 516)	-7 173	(45 689)
отложенный налог на прибыль	2412	(136)		(136)
Прочее	2460	(4 347)	457	(3 890)
в том числе:				
отложенный налог на прибыль в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020			457	457
Чистая прибыль (убыток)	2400	110 165	29 337	139 502

Резервы

В связи с погашением основного долга в размере 26 275 тыс. руб. произошло уменьшение резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022г. 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 начисляется резерв на оплату отпусков, сальдо на 31.12.2022 года составляет 30 978 тыс. руб.

Займы и кредиты

Займы и кредиты не получались.

Обществом предоставлялись беспроцентные займы сотрудникам.

Задолженность на 31.12.2022 г. по выданным беспроцентным займам сотрудникам составляет 2 700 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность является текущей.

Стоимость незавершенного производства на 31.12.2022 года составляет 323 835 тыс. руб.

В отчетном периоде остатки денежных средств на 31.12.202 составили 17 150 тыс. руб.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила 166 884 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в размере 33 377 тыс. руб.

Выручка составила :

- 2 157 030 тыс. руб. – услуги по обеспечению комплексных морских работ.
- 10 402 тыс. руб. - предоставление в аренду земли, техники,
- 11 780 тыс. руб. - услуги по перевозке грузов.

Выручка от реализации прочего имущества (основных средств) без НДС составила 2 758 тыс. руб.

35

4. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

*акционеры: Стрельченко Алексей Алексеевич 100% участия

* Члены Совета директоров

Абрамов Валерий Юрьевич

Стрельченко Алексей Алексеевич

Стрельченко Владимир Юрьевич,

Стрельченко Юрий Алексеевич,

Стрельченко Андрей Алексеевич

Стрельченко Екатерина Алексеевна

В отчетном периоде начислялись и выплачивались дивиденды по итогам деятельности Общества за 2021 год. в размере 25 000 тыс. руб.

Начислено и выплачено вознаграждение Совету директоров в сумме 7 850 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 2022 году составило 7 790 тыс. руб,

в том числе:

- 7 790 тыс. руб. - оплата труда;

Начисленная на вознаграждение ключевого управленческого персонала сумма страховых взносов составила – 1 271 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 2022 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»

5. Информация по бенефициарным владельцам:

Конечным бенефициаром Общества является Стрельченко Алексей Алексеевич 100% участия.

6. Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

Нераспределенная прибыль отчетного периода за отчетный 2022 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:

124 614/10 000 шт = 12,46 тыс. рублей

Общество не планировало и не выпускало дополнительные обыкновенные акции.

7. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не является участником совместной деятельности.

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

Организация не является учредителем доверительного управления.

9. Информация об условных обязательствах и условных активах.

По состоянию на 31.12.2022 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовый состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

10. События после отчетной даты.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год события после отчетной даты отсутствуют.

11. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество в 2022 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.

Генеральный директор

от 01 марта 2022



Абрамов Валерий Юрьевич