

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2022 ГОД.

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транскабель»
- 1.2. Юридический адрес: 666034 Иркутская обл., Шелеховский р-он, г. Шелехов, ул. Индустриальная, дом №1.
- 1.3. Почтовый адрес: 666034 Иркутская обл., Шелеховский р-он, г. Шелехов, ул. Индустриальная, дом №1.
- 1.4. Контактные телефоны: 5-35-68, 5-34-94, 9-22-00.
- 1.5. Адрес электронной почты: transavt@irmail.ru
- 1.6. Дата государственной регистрации: 24 февраля 2004 года, основной государственный регистрационный № 1043802254540.
- 1.7. Основным видом деятельности ООО являются деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКVED 49.4).
- 1.8. Открыты расчетные счета в банках: Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москвы №40702810520110007039, Байкальском Банке Сбербанка России Иркутского ГОСБ №8586 №40702810318350006700.
- 1.9. Уставный капитал предприятия составляет 2178422руб. Состав акционеров: АО «Иркутскабель» 86,3%, Ушев В.А. 13,7%. Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- 1.10. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других предприятий, не являющихся малыми, превышает 49%.
- 1.11. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не попадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта на основании нормативно-правовых и других ограничений использования объекта и его ожидаемого физического износа. На основании указанных критериев срок использования устанавливается приказом генерального директора организации.
 - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Основные средства, стоимость которых не превышает 40000 руб., а также книги, брошюры и другие издания отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.
 - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.6. Списание материалов и товаров производится по цене приобретения каждой единицы.
 - 2.1.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам ежемесячно.
 - 2.1.8. Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2023 году по сравнению с 2022 годом производятся в связи с изменением законодательства.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по отгрузке товаров, работ и услуг.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

2.2.3. При определении размера материальных расходов применяется метод оценки материалов по стоимости единицы запасов.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, по минимальному значению интервала сроков. По основным средствам, бывшим в употреблении, срок использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

2.2.7. Организация не создает резервы по сомнительным долгам, предстоящим расходам и платежам, гарантийному ремонту и ремонту основных средств, предстоящим расходам на оплату отпусков.

2.2.8. Предприятие формирует налоговый учет с использованием компьютерной техники из базы данных бухгалтерского учета с применением бухгалтерских справок и таблиц.

2.2.9. Изменение учетной политики для целей налогового учета в 2023 году по сравнению с 2022 годом производится в связи с изменением законодательства.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является оказание транспортных услуг. Выручка за 2022 год от реализации транспортных услуг 52001 тыс. руб. (без учета НДС)

3.1.2 Выручка от реализации погрузо-разгрузочных услуг 29363 тыс. руб. (без учета НДС)

3.1.3. Выручка по другим видам деятельности составила 18667 тыс. руб. (без НДС).

3.1.4. Себестоимость проданных товаров и услуг (-) 87126 тыс. руб.

3.1.5. Управленческие расходы (-) 11018 тыс. руб.

3.1.6. Коммерческие расходы (-) 184

3.1.7. Прочие доходы 1162 тыс. руб.

3.1.8. Прочие расходы (-) 1982 тыс. руб.

Прибыль 2022 года до налогообложения составляет 883 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (-) 170 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (-) 28 тыс. руб.

3.1.9. Чистая прибыль отчетного периода 685 тыс. руб.

3.1.10. Сравнительная таблица о прибылях и убытках за 2022 и 2021 годы.
(без учета НДС)

Содержание	2022 год	2021 год	Отклонение между 2022 и 2021 годом
Выручка от реализации транспортных услуг	52001	41288	+10713
Выручка от реализации погрузо-разгрузочных услуг	29363	23949	+5414
Доходы от продажи товаров и прочих услуг	18667	17705	+962
С/с проданных товаров и услуг	(87126)	(79926)	+7200
Коммерческие расходы	(184)	(805)	-621
Управленческие расходы	(11018)	(11818)	-800
Прочие доходы в том числе:	1162	12189	-11027
- от услуг аренды	541	137	+404
- полученные ср-в на возмещение затрат по стажировке, труд. безработных, мед/осм.	194	233	-39
- прекращенные обязательства по кредиту		10881	-10881
- резервы по сомнительным долгам	322	762	-440
Прочие расходы в том числе:	(1982)	(6417)	-4435
- услуги банка	(146)	(112)	+34
- затраты по стажировке и трудоустройству безработных; спец. одежды и мед/осмотру	(194)	(267)	-73
- резервы по сомнительным долгам	(457)	(762)	-305
- штрафы, претензии	(1080)	(5064)	-3984
Прибыль (убыток) до налогообложения	883	(3835)	4718
Налог на прибыль	(198)	2930	-3128
в том числе:			
текущий налог на прибыль	(170)	-	- 170
отложенный налог на прибыль	(28)	2930	- 2958
Налоговые санкции	-	-	
Чистая прибыль (убыток) отчетного	685	(905)	1590

3.1.11. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2022г.	За 2021г.	Изменени
Материальные затраты	33477	30350	+3127
Расходы на оплату труда	40528	37244	+3284
Внебюджетные фонды	12348	11103	+1245
Амортизация	1810	2821	-1011
Прочие затраты	10165	11031	-866
Итого затрат:	98328	92549	+5779

3.1.12. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в том числе:	5200	за 2022г.	28 646	(23 709)	893	-	-	(1 809)	-	-	-	29 539	(25 518)
	5210	за 2021г.	28 147	(21 084)	696	(197)	197	(2 822)	-	-	-	28 646	(23 709)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	11 639	(7 508)	893	-	-	(1 631)	-	-	-	12 532	(9 139)
	5211	за 2021г.	10 993	(6 130)	696	(50)	50	(1 428)	-	-	-	11 639	(7 508)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	16 936	(16 130)	-	-	-	(178)	-	-	-	16 936	(16 308)
	5212	за 2021г.	17 083	(14 883)	-	(147)	147	(1 394)	-	-	-	16 936	(16 130)
Сооружения	5203	за 2022г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
	5213	за 2021г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.13. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 436	-	1 436	35 869	(36 228)	-	-	X	1 077	-	1 077
	5420	за 2021г.	2 850	-	2 850	32 198	(33 612)	-	-	X	1 436	-	1 436
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 436	-	1 436	24 900	(25 259)	-	-	-	1 077	-	1 077
	5421	за 2021г.	2 850	-	2 850	21 762	(23 176)	-	-	99	1 436	-	1 436
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	10 969	(10 969)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	10 436	(10 436)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.14. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2022г.	3 510	-	146 760	-	(139 904)	-	-	-	X	-	-	10 366	(135)
	5530	за 2021г.	12 333	-	129 286	-	(138 109)	-	-	-	-	-	-	3 510	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 643	-	120 368	-	(113 482)	-	-	-	-	-	-	8 529	(135)
	5531	за 2021г.	11 049	-	99 163	-	(108 569)	-	-	-	-	-	-	1 643	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 854	-	25 101	-	(25 235)	-	-	-	-	-	-	1 720	-
	5532	за 2021г.	1 240	-	24 640	-	(24 026)	-	-	-	-	-	-	1 854	-
Прочая	5513	за 2022г.	13	-	1 291	-	(1 187)	-	-	-	-	-	-	117	-
	5533	за 2021г.	44	-	5 483	-	(5 514)	-	-	-	-	-	-	13	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	3 510	-	146 760	-	(139 904)	-	-	-	X	-	-	10 366	(135)
	5520	за 2021г.	12 333	-	129 286	-	(138 109)	-	-	-	X	-	-	3 510	-

в том числе просроченная задолженность:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	0	-	0	-	0	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	-	0	-	0	-

3.1.15. Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторовскую		перевод из кредиторовской в дебиторскую
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	6 16	- -	- -	(5) (10)	- -	- -	- -	- -	1 6
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	6 16	- -	- -	(5) (10)	- -	- -	- -	- -	1 6
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	- -
Краткосрочная кредиторская	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	5 937 16 399	187 642 122 648	- -	(185 845) (133 110)	- -	- -	- -	- -	7 734 5 937
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	47 355	46 047 15 402	- -	(45 877) (15 710)	- -	- -	- -	- -	217 47
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	854 3	48 409 26 003	- -	(49 257) (25 152)	- -	- -	- -	- -	6 854
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	3 656 3 884	50 253 39 995	- -	(48 926) (40 223)	- -	- -	- -	- -	4 983 3 656
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- 10 881	- -	- -	- (10 881)	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	1 380 1 276	42 933 41 248	- -	(41 785) (41 144)	- -	- -	- -	- -	2 528 1 380
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	5 943 16 415	187 642 122 648	- -	(185 850) (133 120)	- -	X X	- -	- -	7 735 5 943

в том числе просроченная задолженность:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	0	-	0	-	0	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	-	0	-	0	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	-	0	-	0	-

3.1.16. Предприятие имеет в аренде основные средства.

Наименование	На начало отчетного периода 2022 г.	На конец отчетного периода 2022 г.
Автомобиль ГАЗ САЗ - 3507 Гос № 922	40	40
Автомобиль КАМАЗ 5410 гос.№ У626ВК	500	500
Автомобиль КАМАЗ 5511 гос.№ М399РТ	500	500
Автомобиль КАМАЗ 6520 гос.№ Н271АО	500	500
Автопогрузчик CPCD 15JAC (1.5т Н=3) дизель ISUZU	656	656
Автопогрузчик CPCD 70JAC (7т Н=3м) дизель ISUZU ,	1084	1084
Автопогрузчик CPCD 70JAC (7т Н=3м) дизель ISUZU ,	1084	1084
Автопогрузчик "Kamatsi " АВ 18Т-17	458	458
Автопогрузчик 4014 Гос.№ 7634 РУ	182	182
Автопогрузчик 4014 Гос.№7633РУ	167	167
Автопогрузчик DAEWO 35S-2 гос.№ 15 74	903	903
Бытовое помещение №1 общ.площадь 120кв.м.	186	186
Вагончик, инв.№ 1005000	10	10
Дизельный автопогрузчик Clark C35D , инв.№: P0000042	1395	1395
Здание сварочного цеха из шлакоблоков об. пл.	275	275
Здание автогаража из кирпича Площадь 1650,0кв.м.	1552	1552
Здание гаража цеха №10 из ж/бетонных панелей	125	125
Здание гаража из кирпича Площадь 67кв.м.	121	121
Здания контейнерного типа инв.№1005020 (два здания: тип-1, тип 2)	3	3
Здание контейнерного типа инв.№1000056	10	10
Погрузчик вилочный дизельный HELI CPCD50-M2(R)	2564	2564
Погрузчик вилочный дизельный TCM инв.№4104195	2610	2610
Погрузчик вилочный электрический HELI CPD35 (R)	1745	1745
Погрузчик дизельный Clark C70D гос№ 9135	1739	1739
Тележка моторная г/п 20т. низковольтная	458	458
Тепловозное депо общ.площадь 405,2кв.м.	848	848
Тепловоз ТГМ-4Б №0971	5567	5567
Топливо заправочный пункт общая площадь 122,40м2	1466	1466
Электрический штабелер модель ТВ 10-30-24V AC	382	382
Автопогрузчик вилочный HELI CPCD35		2067
Итого	27130	29197

3.1.17. Денежное обеспечение исполнение контрактов

Наименование	На начало отчетного периода 2022 г	На конец отчетного периода 2022 г
ФКУ ИК №3- ГУФСИН России по Иркутской области		51
Итого	0	51

3.1.18. Приняты материальные ценности для ответственного хранения

Наименование	На начало отчетного периода 2022 г	На конец отчетного периода 2022г
Автопогрузчик Балканкар (захват)	944	944
Автопогрузчик CPCD 120	2457	2457
Итого	3401	3401

4. Социальные показатели

Показатели	2022 год	2021 год	отклонение
Среднесписочная численность	66 чел.	73 чел.	-7
Затраты на оплату труда	40528 тыс. руб.	37244 тыс. руб.	+3284
Отчисления во внебюджетные фонды	12348 тыс. руб.	11103 тыс. руб.	+1245

5. Сведения о компаниях, которые признаются связанными сторонами

5.1 Основная доля в уставном капитале общества принадлежит АО «Иркутсккабель»

5.1.1. За отчетный год ООО «Транскабель» реализовало услуг, товаров, работ для АО «Иркутсккабель» в объеме 92506 тыс. руб. с учетом НДС:

- по договору №3-м 27/2019-0103 на предрейсовый осмотр водителей в сумме 22 тыс. руб.;

-по договору №21/2019-0436 «Возмездного оказания услуг» на сумму 55133 тыс. руб.;

-по договору №21/2020-350 «Возмездного оказания услуг» на сумму 36182 тыс. руб.;

-по договору №11/21 на поставку ГСМ на сумму 957 тыс. руб.;

-по договору № 90286 на поставку песка и щебня отпустило товара на сумму 201 тыс. руб.;

-по договору №21/2021-0379 ответственное хранение оказало услуг на сумму 11 тыс. руб.;

5.1.2. АО «Иркутсккабель» за 2022 год согласно договорных отношений передало ООО «Транскабель» операций в объеме 4491 тыс. руб. с учетом НДС:

- договор №110242 (аренда объектов недвижимости) на сумму 1357 тыс. руб.;
- договор аренды теплового №21/2019-0452 на сумму 354 тыс. руб.;
- договор №21/2020-0077 (аренда имущества) на сумму 1706 тыс. руб.;
- предъявлены претензии на сумму 1074 тыс. руб.

5.1.3. Оплата взаимных обязательств, производилась путем перечисления денежных средств на расчетный счет.

6. Сведения о собственном капитале общества

Показатели	2022 год	2021 год	отклонение
Сумма чистых активов	9683 тыс. руб.	8998 тыс. руб.	
Резервный фонд	109 тыс. руб.	109 тыс. руб.	0
Уставный капитал	2178 тыс. руб.	2178 тыс. руб.	0

Генеральный директор



В.А. Ушев

Главный бухгалтер



С.А. Пестерева

