Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год.

14.03.2023

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование фирмы: **Общество с ограниченной ответственностью «Транстрой».**

1.2. Юридический адрес: 191123, Санкт-Петербург г, Радищева ул., дом № 39, литера Д, часть помещения 5-Н, № 18-20. Смена юридического адреса 17.12.2020 г.

1.3. Дата государственной регистрации: 11.12.13 основной государственный регистрационный N 1137847482398.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 руб. Состав участников: Петров Андрей Иванович. Доля составляет 100% уставного капитала. Уставный капитал полностью оплачен.

1.5. Дочерние компании у организации отсутствуют

1.6. Исполнительный орган Общества Генеральный директор: Петров Андрей Иванович.

1.7. Основным видом деятельности организации является транспортная обработка грузов.

1.8. Организация имеет 8 расчетных и иных счетов в банках.

1.9. Организация имеет обособленные подразделения в нескольких Регионах РФ.

КПП	Город,название подразделения	Дата постановки на учет	Дата снятия с учета
784201001	Санкт-Петербург, Радищева ул., дом № 39, литера Д,	17.12.2020	
470645001	Кировск	21.12.2015	
110245001	Ухта	01.02.2016	13.01.2022
110345001	Воркута	01.02.2016	
110345002	Администрация г.Воркута	01.02.2016	
110445001	Уса	01.02.2016	15.12.2022
891145001	Участок Фарафонтьевская	01.05.2020	
890145001	Участок Бованенково	01.09.2020	

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1. Бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности осуществляется Главным бухгалтером.
2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.
3. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.
4. Резерв на оплату отпусков создается на основании количества неиспользованных дней отпуска.
5. Установить, что дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по результатам инвентаризации в составе прочих расходов на счет 91.
6. Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Текущий налог на прибыль, информация о постоянных и временных разницах отражается развернуто и систематически на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете и налоговом учете в программе 1с. Учет отложенных налоговых активов ведется на счете 09, учет налоговых отложенных обязательств на счете 77.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод Средней себестоимости.
3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
4. По месту нахождения Обособленных подразделений бухгалтерия уплачивает налог на прибыль, НДФЛ, налог на имущество и транспортный налог при наличии объекта обложения.
5. Регистры налогового учета заполняются из данных бухгалтерского учета и ведутся по аналогичной форме бухгалтерских регистров, а также по формам, разработанным программой 1с.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2022 год.

3.1. В 2022г. Организация осуществляла деятельность по следующим направлениям:

Основные доходы	2022 год		2021 год	
Вид деятельности	Выручка без НДС, тыс. руб.	доля ,%	Вручка без НДС, тыс. руб.	доля,%
Транспортная обработка грузов	654 252	65,52	449 095	68,21
Транспортные перевозки	302 730	30,31	187 577	28,49
Аренда/субаренда техники (имущества) и услуги по ее содержанию	39 868	3,99	12 379	1,88
Прочие услуги	1 765	0,18	9 305	1,41
ИТОГО	998 615	100%	658 356	100%

3.2 Структура расходов общества в 2021-2022г.:

Основные расходы Общества:

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Расходные материалы и инвентарь	179 298	104 627
Расходы на оплату труда	241 699	214 104
Страховые взносы, ФСС НС	42 577	38 585
Амортизация	4 178	5 699
Командировочные расходы	84 556	93 129
Транспортные услуги, ПРР	244 947	79 002
Расходы по содержанию техники	15 147	6 001
Аренда производственных объектов, земли, помещений, имущества	88 836	58 711
Аренда непроизводственных помещений	16 508	14 226

Прочие	13 471	33 963
Итого по элементам	931 217	648 047

Прочие расходы Общества:

Прочие расходы:	2022	2021
	6 780	6 621
в том числе:		
Услуги банков	*332*	*365*
Налог на имущество, Транспортный налог, пр.налоги	*399*	*578*
Расходы, непринимаемые к налоговому учету	*2 855*	*1 993*
Расходы, связанные с реализацией имущества	*857*	*27*
Проценты к уплате	*257*	*548*

3.3 Структура и движение основных средств 2021-2022 г.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					Выбыло объектов				
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	нач.амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего, в том числе:	2022г.	59 995	46 924	80 134	9 359	8 466	5 270	130 770	43 728
	2021г.	66 914	49 329	1 185	8 104	8 104	5 699	59 995	46 924
Транспортные средства	2022 г.	46 094	42 053	75 994	8 157	8 157	2 696	113 931	36 592
	2021 г.	52 966	45 975	0	6 873	6 873	2 951	46 094	42 053
В т.ч. по договорам лизинга	2022г.	0	0	75 994	0	0	990	75 994	990
	2021г.	*0*	*0*	0	0	0	0	0	0

3.4 Структура и движение Запасов за 2021-2022гг.

Наименование показателя	Период	на начало года	поступление	выбыло	на конец года
		себе-стоимость		себе-стоимость	себе-стоимость
Запасы - всего,в том числе:	**2022**	**18 645**	**209 800**	**191 723**	**36 722**
	2021	**22 966**	**105 885**	**110 206**	**18 645**
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности,	***за 2022***	***17 976***	***187 003***	***190 974***	***14 005***
в т.ч.:	***за 2021***	***22 966***	***105 151***	***110 141***	***17 976***
-Запчасти	***за 2022***	***15 596***	***59 383***	***63 060***	***11 919***
	за 2021	***20 350***	***34 089***	***38 843***	***15 596***
-Топливо	***за 2022***	***1 713***	***106 348***	***106 365***	***1 696***
	за 2021	***1 229***	***61 993***	***61 509***	***1 713***

3.5 Финансовые вложения на 31.12.2022 составляют 385 (тыс. руб).

3.6 Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Основные показатели	2022 год	2021 год
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	299 944	141 445
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	275 512	128 890
Авансы выданные	18 479	6 295

3.7 Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Основные показатели	2022 год	2021 год
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	317 503	174 594
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	173 075	145 390
Расчеты с персоналом по оплате труда	12 652	8 053
Расчеты по налогам и сборам	22 737	15 694

3.8 На 31 декабря 2022 основная часть задолженности подтверждена актами сверки с контрагентами. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 равен 0.

3.9 Долгосрочные обязательства на 31.12.2022 в размере 69 475 (тыс.руб.) в виде расчетов по аренде (лизингу).

3.10 В состав краткосрочных обязательств включена кредиторская задолженность, со сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты.

3.11 На 31 декабря 2022 величина краткосрочных оценочных обязательств в виде резерва на оплату отпусков составляет 625 934,70 руб.

3.12 Среднесписочная численность:

Подразделение	2022	2021
Администрация Санкт-Петербург	23	28
Региональные подразделения	169	213
итого среднесписочная численность:	192	241

4. Сведения о собственном капитале общества

В 2022 году дивиденды распределялись и выплачивались.

Изменения размера уставного капитала общества не произошло.

Текущая прибыль за 2022 год составляет 48 672 298 руб. 49 коп.

Генеральный директор
ООО "Транстрой"

_____/Петров А.И./