Пояснительная записка к годовой отчетности

за 2022 год

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование предприятия:

Общество с ограниченной ответственностью «Траффик Менеджмент Технолоджи"

1.2. Юридический адрес: 196006, Санкт-Петербург г, Заставская ул, дом 7, литер А, офис 516

1.3. Основной государственный регистрационный № 1147847429366 Свидетельство о государственной регистрации 78 №009189744 от 08.12.2014

1.4. Единоличный исполнительный орган

Генеральный директор Болдырева Светлана Владимировна, назначена Решением №8 от 26.12.2016 сроком на 3 года. 27 декабря 2019г. Решением №1 срок полномочий продлен на 3 года. 26.12.2022г. Решением1/2022 срок полномочий продлен на 3 года.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 10 000,00 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Средняя численность работников за 2022 г. 12 человек.

1.8. Состав годового отчета:

-Бухгалтерский баланс (форма № 1)

-Отчет о прибылях и убытках (форма № 2)

-Отчет об изменениях капитала

-Отчет о движении денежных средств

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учёт на предприятии осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением.

2.1.2. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Стандарт применяется перспективно (п.51)

2.1.3. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.1.4. Лимит стоимости основных средств, подлежащих единовременному списанию на расходы по мере отпуска в эксплуатацию, определяется в 100 000,00 руб. Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по ФИФО.

2.1.7. Товары учитываются по покупным ценам.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Налоговая база по НДС определяется по начислению.

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

2.2.3. Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

2.2.4. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.2.5. Лимит стоимости основных средств, подлежащих единовременному списанию на расходы по мере отпуска в эксплуатацию, определяется в 100 000,00 руб.

2.2.6. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. **Информация о связанных сторонах**

.	Полное фирменное наименование или фамилия, имя,отчество аффилированного лица	Место нахождения	Основание(основания) в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в УК акционерного общества,%	Размер осуществленных операций
	Болдырева Светлана Владимировна	Россия, Санкт-Петербург	Лицо ляет полномочия единоличного исполнительного органа акционер-	27.12.		Заработн плата

Выплаты единоличному исполнительному органу и участнику Общества производились в соответствии с трудовым договором.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило 1 620 тыс.руб. (в том числе взносы в фонды)

4. **Финансово-хозяйственная деятельность предприятия**

4.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

4.1.1. Основным видом деятельности организации является Производство электромонтажных работ. Выручка в 2022г. по обычным видам деятельности составила 55 835 тыс. руб. (без учета НДС).

4.1.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2022 г. составила 46 799 тыс. руб.

4.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022г.

714 тыс. руб.

- Поставщики – 612 тфс.руб.
- Прочие дебиторы – 102 тыс.руб.

4.1.4. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022г. 3 888 тыс. руб.

- Поставщики и подрядчики – 522 тыс.руб.
- Задолженность по налогам и сборам – 3 036 тыс.руб.
- Задолженность по оплате труда – 330 тыс.руб.

4.1.5. Сумма прочих расходов за 2022 год составила 298 тыс.руб.:

Себестоимость реализованного прочего имущества - 53 тыс.руб.

Услуги банков - 157 тыс.руб.

Прочие расходы – 88 тыс.руб.

4.1.6. По расчетному счету остаток на конец 2022 г. 2 954 тыс. руб.

4.1.7. По кассе остаток на конец 2022 г. отсутствует.

4.1.8. Финансовые вложения.

В 2022 году были выданы займы сторонней организации в размере 14 210 тыс.руб. Проценты начислялись в соответствии с условиями договора. Остаток задолженности На 31.12.20212года составил 4 085 тыс.руб.

Общая сумма начисленных процентов за 2022 г. составила 244 тыс. рублей, в том числе:

- проценты по договорам займа 222 тыс.руб.
- проценты по вкладам «Овернайт» 22 тыс.руб.

4.1.9. В 2022 году для пополнения оборотных средств получен краткосрочный займ в размере 1 500 тыс.руб. Ставка – 20%. На 31 декабря 2022 г. Задолженность по займам отсутствует. Сумма уплаченных процентов составила 31 тыс.руб.

4.1.10. Имущество и обязательства, учитываемые за балансом

В 2020 году Обществом была получена банковская гарантия обеспечения исполнения контракта в СМП БАНК АО. Банковская гарантия передана Заказчику СПБ ГКУ "ДОДД". Срок действия банковской гарантии янв.2022г.

В 2021 году Обществом была получена банковская гарантия обеспечения исполнения контракта в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК". Банковская гарантия передана Заказчику СПБ ГКУ "ДОДД". Срок действия банковской гарантии янв.2023г.

В 2022 году Обществом была получена банковская гарантия обеспечения исполнения

контракта в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК". Банковская гарантия передана Заказчику СПБ ГКУ "ДОДД". Срок действия банковской гарантии янв.2023г.

В 2022 году Обществом была получена банковская гарантия обеспечения исполнения контракта в АЛЕФ-БАНК АО АКБ. Банковская гарантия передана Заказчику СПБ ГКУ "ДОДД". Срок действия банковской гарантии янв.2024г.

4.1.11. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) не выполнялись.

4.2. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности текущий и отложенный налог на прибыль. (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, (постоянные налоговые расходы и постоянные налоговые доходы), т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Налоговый учет велся на основании регистров налогового учета.

- Текущий налог на прибыль составил (1 100) тыс.руб.:
- Отложенный налог – (1) тыс.руб.
- Отложенные налоговые активы на 31.12.2022г. - 3 тыс.руб.

4.3. Отчет о движении денежных средств

Показатели Денежных потоков от текущих операций приведены с учетом сумм НДС.

4.4. Изменения учетной политики и показателей бухгалтерской отчетности

В связи с вступлением в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» внесены изменения в учетную политику для целей бухучета на 2022 год.

В соответствии с П.5 ФСБУ 6/2020 в составе объектов основных средств не учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, но стоимостью менее 100 000 рублей (включительно) за единицу, затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основных средств на балансе Организации нет.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.

Так как договорами аренды, заключенным после 01 января 2022г, не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду и срок аренды не превышает 12 месяцев (п.п.а) п.11, п.12 ФСБУ 25/2018) в 2022г. Общество не признавало предметы аренды в качестве права пользования активом и не признавало обязательство по аренде.

4.5. Условные активы и условные обязательства.

Условные активы на конец отчетного года не выявлены.

4.6. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, введением моратория на поставку оборудования импортного производства, нарушением логистических цепочек, существенным ростом курса валюты, существенным ростом ключевой ставки, прекращением деятельности контрагентов на территории РФ руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

4.7. Прекращенные операции.

Прекращенные операции в 2022 году отсутствуют.

4.8. Государственная помощь.

Государственная помощь в 2022 году отсутствует.

4.9. Крупные сделки

В 20212 году крупные сделки не совершались.

4.10. Информация о начисленных и выплаченных дивидендах.

В 20221 году выплачены дивиденды в размере 4 500 000,00 (Четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей.

.

5. Информация о потребленной электроэнергии: в 2022 году Общество потребляло электрическую энергию для управленческих нужд – освещение офиса, обеспечение работы компьютерной техники.

6. Генеральный директор  Болдырева С.В.

