

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО "ТРАМТЕХ" за 2023 год**

1. Общие сведения по состоянию на 31 декабря 2023 года

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТРАМТЕХ»	
Краткое наименование	ООО «ТРАМТЕХ»	
Форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	
Юридический адрес	117556 Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1	
Адрес исполнительного органа	117556 Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1	
Дата регистрации	28 февраля 2023 года	
Кто регистрировал	МИФНС России № 46 по г. Москве	
Сведения об учредителях		
Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания» 100 000 рублей (100%)		
Размер уставного капитала	100 000-00 (Сто тысяч рублей)	
ИНН	9726038635	
КПП	772601001	
Основной вид деятельности	Деятельность холдинговых компаний	код ОКВЭД 64.20
	ОГРН 1237700161027	ОКПО 81490546
	ОКТМО 45924000000	ОКАТО 45296593000
	ОКФС - 16	ОКОГУ 4210014
Исполнительный орган	Директор Фролова Елена Сергеевна	
Численность персонала	На 31.12.2023 составляет 1 человек	

Филиалов, представительств и дочерних предприятий нет.

Далее в тексте настоящей отчетности Общество с ограниченной ответственностью «ТРАМТЕХ» именуется «Общество».

2. Краткая характеристика деятельности ООО «Трамтех»

Общество осуществляет деятельность холдинговых компаний, т. е. подразделений, владеющих активами (контрольным пакетом акций/долями участия) группы дочерних корпораций с целью контроля и управления ими.

3. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» «Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.99 г. № 43н, «Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н., и Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Общество применяет общий режим налогообложения в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Общество применяет ПБУ 18/02.

При составлении отчетности Общество исходило из того, что принцип непрерывности деятельности соблюдается, поскольку у Общества отсутствует как необходимость, так и намерения прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Прочие поступления отражаются по счету 91 «Прочие доходы» и признаются в соответствии с п. 16 ПБУ 9/99.

Общехозяйственные расходы отражаются по счету 26 «Общехозяйственные расходы».

4. Основные балансовые показатели

В строке 1170 Бухгалтерского баланса отражается информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. В составе долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2023 г. отражена приобретенная доля в уставном капитале материнской компании стоимостью 900 млн рублей. Переоценка финансовых вложений, не котируемых на ОРЦБ не производится. По долгосрочным финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в бухгалтерском балансе отражается их первоначальная стоимость. Резерв под обесценение стоимости долгосрочных финансовых вложений в 2023 году не формировался.

В строке 1230 Бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность по налогам и по контрагентам, которая на 31.12.2023 г. составляет 70 тыс. рублей. В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует долгосрочная, просроченная и обесцененная задолженность. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

В строке 1240 Бухгалтерского баланса в составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2023 г. отражены размещенные банковские депозиты со сроком

погашения менее 12 месяцев на сумму 1 250 тыс. рублей.

По стр. 1250 баланса на 31.12.2023 отражены остатки денежных средств в сумме 17 тыс. рублей. У Общества открыты расчетные счета в следующих банках:

ПАО БАНК СГБ, г. Москва
р/с 407012810819000000053
БИК: 044525094
к/счет: 30101810200000000094

Банк ГПБ (АО) г. Москва
р/с 40702810300000117759
БИК 044525823
к/с 30101810200000000823

ПАО Сбербанк г. Москва
р/с 40701810338000110877
БИК 044525225
к/с 30101810400000000225

В строке 1350 на 31.12.2023 г. отражен добавочный капитал от материнской компании в размере 900 млн рублей.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Управленческие расходы Общества на 31.12.2023 составили 1 112 тыс. рублей, в том числе:

Аренда 80 тыс. рублей;
Услуги по ведению бухгалтерского учета 201 тыс. рублей;
Расходы по заработной плате 392 тыс. рублей;
Комиссии банка 88 тыс. рублей;
Нотариальные расходы 336 тыс. рублей;
Прочие расходы 15 тыс. рублей.

Отражены доходы по начисленным процентам по размещенным депозитам за 2023г. в размере 1 424 тыс. рублей.

6. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль (стр. 2410 Отчет о финансовых результатах). Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (стр. 2411).

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль/убыток (стр. 2412).

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая ко всей прибыли Общества в 2023 году, как и в 2022 году составляет 20%. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства на конец 2023 года рассчитаны по ставке 20%.

За 2023 год текущий налог на прибыль составил – 62 851 рублей, отложенный налог на прибыль составил +413 рублей.

7. Информация о сделках со связанными сторонами

В 2023 Общество осуществляло выплаты основному управленческому персоналу. Сумма краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу (Директор), включая начисленные на нее налоги и взносы во внебюджетные фонды, составила в 2023 году 390 тыс. рублей.

Общество получило от материнской компании вклад в добавочный капитал в размере 900 млн. рублей и вклад в имущество Общества в размере 998 тыс. рублей.

Иных сделок со связанными сторонами не было.

8. Прочая информация

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в финансовой отчетности, не имели места. В судебных процессах общество не участвовало.

Руководство Общества полагает, что им предпринимаются и будут в дальнейшем предприниматься все необходимые меры для функционирования бизнеса.

Директор ООО «Трамтех»

«28» марта 2024 г.



Фролова Е.С.