

Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная техника»

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2024 г.**

г. Москва

25 марта 2025 г.

ООО «ТРАНСПОРТНАЯ ТЕХНИКА»

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная техника»

Сокращенное наименование: ООО «Транстех»

ИНН 7701807268

КПП 770101001

ОГРН 5087746366571

ОКПО 88468277

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 38, помещение IV, комната 4, офис К. Размер уставного капитала 1 000 000 рублей.

Собственники компании:

- гражданин РФ Милованов Валентин Карпович, 20.10.1947 года рождения, ИНН 773403740960, паспорт гражданина РФ 45 19 490359, выдан ГУ МВД РОССИИ ПО Г. МОСКВЕ 01.11.2019, 770-094, адрес: 123592, Москва г, Маршала Катукова ул., дом № 16, корпус 1, кв.104, размер доли: 50%.
- Общество с ограниченной ответственностью "ЖД ТРАНС", ИНН/КПП 5027257429/ 771501001, ОГРН 1175027025953, 127254, Москва г. Огородный проезд, дом 5, строение 6, этаж 2, комната 87, размер доли: 50%.

Конечным бенефициаром является гражданин РФ – Милованов Валентин Карпович;

Генеральный директор – Милованов Валентин Карпович, ИНН 773403740960;

Финансовый директор с функциями главного бухгалтера – Селезнева Светлана Юрьевна, ИНН 591000243310.

На основании п.6.2 и п.8 Устава ООО «Транспортная техника» 29.03.2022 г. был создан Совет директоров, Общим собранием участников Общества был избран и утвержден состав Совета директоров, а также утверждено Положение о Совете директоров (Протокол №3 внеочередного Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Транспортная техника» об утверждении положения о Совете директоров Общества, избрании и утверждении состава Совета директоров Общества от 29.03.2022 г.).

Банковские реквизиты ООО «Транспортная техника»:

- счет 40702810437000000488 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), БИК 044525411 – RUR расчетный;
- счет 40702810838000183251 в ПАО СБЕРБАНК, БИК 044525225 – RUR расчетный;
- счет 40702810112010487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 - RUR расчетный;
- счет 40702810512050487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 - RUR расчетный;
- счет 40702810312000000906 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 - RUR специальный (корпоративная карта);
- счет 40702978212030487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 – EUR текущий;
- счет 40702978612041487939 в ПАО "Совкомбанк", БИК 044525360 – EUR транзитный;
- счет 40702810914000003788 в ПАО АКБ "Металлинвестбанк", БИК 044525176 – RUR расчетный;
- счет 40702156814000160016 в ПАО АКБ "Металлинвестбанк", БИК 044525176 – CNY расчетный;
- счет 40702810800000320776 в ПАО "Промсвязьбанк" БИК 044525555 (закрит в 2024 г.)
- счет 40702810000000096497 в АО "Газпромбанк", БИК 044525823 – RUR расчетный (специальный для расчетов с Фондом развития промышленности РФ);

- счет 40702156800000003658 в АО "Газпромбанк", БИК 044525823 – CNY расчетный (специальный для расчетов с контрагентами в рамках Договора займа с Фондом развития промышленности РФ);

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 30.20.4 Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава; производство путевого оборудования и устройств для железнодорожных, трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для железнодорожных, трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для управления движением. ООО «Транстех» осуществляет проектирование и производство различных типов сцепных устройств, поглощающих аппаратов и крэш-элементов для пассажирского подвижного состава, а также их техническое обслуживание. С 2018 года в рамках сотрудничества с членами Спортивно-оздоровительного клуба «Габо» было разработано устройство для подготовки лыжных трасс «Габоша».

Деятельность организации не подлежит лицензированию.

Предприятие имеет сертифицированную на соответствие требованиям стандарта ISO/TS 22163:2017 систему менеджмента качества.

В 2020 году было создано и зарегистрировано обособленное подразделение в г. Павловский посад Московской области, где находится основное производство ООО «Транспортная техника».

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Среднегодовая численность работающих за отчетный год составила 164,2 человека.

Средняя заработная плата в организации: 144 998,76 рублей;

Основные показатели деятельности организации за 2024 год:

Доходы ООО «Транспортная техника»:

Выручка всего 2 442 341 356,91 рублей, в т.ч:

- по основному виду деятельности: 2 157 151 728,14 рублей;
- от продажи покупных товаров (материалов): 146 822 655,09 рублей;
- услуги по ремонту и эксплуатации: 138 234 720,90 рублей;
- от продажи устройства устройство для подготовки лыжных трасс «Габоша»: 132 252,78 рублей.

Прочие доходы всего 104 441 286,72 рублей, в т.ч:

- оприходованы излишки тмц: 2 881 500,97 рублей;
- курсовые разницы: 434 654,17 рублей;
- доходы от реализации ОС: 33 165 945,35 рублей;
- доходы от в виде неиспользованных резрвов: 22 912 828,60 рублей, в т.ч. по гарантийным ремонтам 12 602 965,50 рублей, резервы по отпускам: 7 267 440,37 рублей, резервы по премиям 3 042 422,73 рублей;
- прочие внереализационные доходы: 45 046 357,63 рублей, в том числе доходы от сдачи в аренду производственных помещений: 11 779 507,82 рублей

Расходы ООО «Транспортная техника»:

Затраты на производство и реализацию продукции всего: 2 104 520 670,01 рублей, в т.ч:

- амортизация ОС: 99 325 355,72 рублей;
- аренда помещений: 4 470 990,88 рублей;
- сырье (материалы и комплектующие): 1 120 982 906,44 рублей;
- командировочные расходы: 2 273 289,40 рублей;
- расходы на оплату труда: 469 193 426,87 рублей, в том числе краткосрочное вознаграждение управленческого персонала 112 722 922,06 рублей, долгосрочное вознаграждение не предусмотрено (в состав управленческого персонала входит генеральный директор, финансовый директор, заместители генерального директора, начальники отделов).
- транспортные расходы: 23 510 053,20 рублей;
- коммунальные расходы и содержание имущества: 19 528 144,58 рублей;
- земельный налог: 298 543,00 рублей;
- расходы на НИОКР, испытания и сертификацию: 15 321 238,84 рублей;
- расходы по ТБ и охране труда: 6 044 897,08 рублей;
- роялти: 11 369 288,23 рублей;
- резерв ежегодных отпусков: 35 175 183,43 рублей;
- резерв на выплату премий: 71 520 000,00 рублей;
- резерв на выплату годовой премии: 53 102 798,32 рублей;
- резерв на гарантийный ремонт: 61 722 075,56 рублей;
- себестоимость проданных товаров: 132 937 425,92 рублей;
- прочие затраты: 30 847 850,86 рублей.

Прочие расходы всего 122 735 316,75 рублей, в т.ч.:

- расходы на услуги банков: 431 593,27 рублей;
- транспортный налог: 50 862,00 рублей;
- штрафы и пени: 599 715,87 рублей;
- налог на имущество: 10 546 593 рублей;
- проценты за пользование кредитами и займами: 58 071 153,58 рублей;
- проценты за пользование лизингом: 4 875 450,08 рублей;
- вознаграждение членам Совета директоров: 3 253 190,49 рублей;
- курсовые разницы: 320 025,56 рублей;
- себестоимость реализованных ОС: 33 165 945,35 рублей;
- прочие расходы: 11 420 787,55 рублей.

Прибыль (бухгалтерская) за 2024 год составила: 265 673 918,51 рублей, в т.ч. прибыль от продаж – 337 820 686,90 рублей.

Налог на прибыль: 76 667 899,00 рублей.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Основные средства:

За 2024 год было приобретено и введено в эксплуатацию основных средств на общую сумму: 387 426 614,34 рублей.

Введен в эксплуатацию газопровод на сумму 2 056 260,40;

На ремонт и реконструкцию производственных зданий и помещений потрачено 32 764 502,06 рублей.

Приобретено и введено в эксплуатацию производственного оборудования (станки с ЧПУ) на общую сумму 321 881 000 рублей, в том числе:

- за счет средств Фонда развития промышленности по программе «Производство комплектующих изделий для беззазорных сцепных устройств подвижного состава пассажирских вагонов, поглощающих аппаратов класса Т-2 и Т-3 автосцепок грузовых вагонов и локомотивов, редукторов вагонов метро и трамваев» по Договору займа №ДЗ-208/22 от 07.10.2022 г. на сумму 144 045 000;
 - за счет средств Гранта Автономной некоммерческой организации «Центр поддержки инжиниринга и инноваций «Создание производства систем пассивной безопасности (крэш-систем) для применения в сцепных устройствах скоростных электропоездов, поездов метрополитена и городского транспорта» на сумму 88 230 981,78;
 - за счет собственных средств компании на сумму 89 605 018,22 рублей.
- Затраты на модернизацию оборудования в 2024 году составили 1 633 964,95 рублей.

Начислено амортизации: 99 380 213,07 рублей.

Запасы:

Наличие и движение запасов ООО «Транспортная техника» за 2024 г. представлено в таблице:

	На начало года (рублей)	Движение за 2024 г (рублей)		На конец года (рублей)
		поступило	выбыло	
Запасы - всего	276 639 734,08	6 263 361 929,32	5 827 078 943,89	712 923 000,00
в том числе:				
Сырье, материалы и комплектующие	260 899 156,48	1 952 793 511,50	1 659 139 895,79	554 552 772,19
Готовая продукция	8 553 830,84	1 743 377 159,82	1 625 742 038,12	126 188 952,54
Товары для перепродажи	4 709 588,45	152 238 544,94	138 582 930,82	18 365 202,57
Затраты в незавершенном производстве	2 477 158,31	2 392 618 290,79	2 381 279 656,89	13 815 791,21
Прочие запасы и затраты		22 334 422,27	22 334 422,27	

Расчеты (дебиторская и кредиторская задолженность):

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице:

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец года
		поступление	выбыло		
	учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	405 460 303,02	278 720 148,05	354 022 540,43	0,00	332 157 910,64
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	209 091 609,81	194 529 938,80	193 821 288,31	0,00	209 800 260,30
Авансы выданные	113 393 269,96	72 550 358,12	109 491 522,65	0,00	76 452 105,43
Прочая	82 975 423,35	13 639 851,13	50 709 729,47	0,00	45 905 544,91

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице:

Наименование и движение кредиторской задолженности представлено в таблице:					
Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
		поступление	выбыло		
		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	
Кредиторская задолженность- всего:	664 280 488,57	802 916 082,46	677 087 627,61		790 108 943,42
расчеты с поставщиками и подрядчиками	56 834 795,27	103 883 918,91	13 909 064,19		146 809 649,99
авансы полученные	58 836 829,15	29 914 820,00	58 836 829,15		29 914 820,00
расчеты по налогам и взносам	40 391 810,85	7 056 242,51	9 886 705,49		37 561 347,87
кредиты и займы	213 339 729,31	643 071 153,58	555 948 806,5		300 462 076,39
прочая	294 877 323,99	18 989 947,46	38 506 222,28		275 361 049,17

Основными поставщиками товаров и услуг ООО «Транспортная техника являются:

Наименование поставщика	Доля в общем объеме поставщиков за 2024 г., %
ИНН 9721209580, ПТК ТРАНСПОРТ ООО, 109202, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нижегородский, ул 1-Я Фрезерная, дом 2/1, корпус 2, помещение 1/2, 89150582316	39
ИНН 7449049565, ООО "Завод трубопроводной арматуры", 454012,г.Челябинск, Копейское шоссе, дом 5, корпус К, офис 402	14
ИНН 7715027236, ООО "ЭВРИКА", 124617, г.Москва, г. Зеленоград, к.1451, кв.73	11
ИНН 6234181970, ООО "ЗАВОД ТОЧНОГО ЛИТЬЯ", 390011, Рязанская обл, Рязань г, Южный Промузел р-н, дом 6, строение 1, офис 1	7
ИНН 7449066867, ПП ЗВЕЗДА ООО, , 454012, Челябинская обл, г. Челябинск,ш. Копейское, дом 5К, офис 201,	5
ИНН 9721056447, ООО "КОНСТРУКТОР", 105318, Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Соколиная Гора, ул Ибрагимов, д.31	3
ИНН 7721840834, ООО "СТРОЙ ГРУПП", 111555, Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ивановское, ул Молостовых, д.4,корп.1, кв.119	2
ИНН 7719429480, ООО "КАМИ-ГРУПП", 107023, Москва г, ул. Большая Семёновская, д.40, стр.13, этаж3, помещение 307	1,42
ИНН 7701984901, ООО "ТД "ТРАНСПОРТНАЯ ТЕХНИКА", 105066, Москва г, ул Спартаковская, д.19, стр.2	1,24
ИНН 9704097073, ООО "РЕЙЛ ТМ", 123610, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Краснопресненская, дом 12, помещение 2/18	1,06
ИНН 6671093621, ООО "ИЗ-КОМПЛЕКСНЫЕ ПОСТАВКИ", 620142, Свердловская Область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Щорса, строение 7, помещение 1	0,76
ИНН 5034044774, ООО "ИНСИС", 142600, Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Московская, дом 2	0,63
ИНН 5009111716, ООО "ВСЯТАРА", 142032, Московская обл, г. Домодедово, п Госплемзавода Константиново, ш. Объездное, строение 5/1, офис 203	0,62
ИНН 623000460154, ИП Мизяев Юрий Александрович, 390037, Рязанская обл, г Рязань, ш Касимовское, д. 38, к. 1, кв. 191	0,55
ИНН 6234079769, ООО "ПРИНТ-СЕРВИС", 390027, Рязанская область, г.о. Город Рязань, г Рязань, ул Кальная, дом 9	0,51
ИНН 5040108151, ООО "ПГ ВЕКПРОМ", 140181, Московская обл, г. Жуковский, ул. Праволинейная, дом 33, офис 310-315	0,48

Основными покупателями товаров и услуг ООО Транспортная техника являются:

Наименование поставщика	Доля в общем объеме поставщиков за 2024 г., %
ИНН 7708262180, ООО "Торговый дом ХТК", 127055, Москва г, Бутырский Вал ул, дом 26, строение 1, помещение 31, этаж 2	77
ИНН 6606033929, ООО "Уральские локомотивы", 624090, Свердловская обл., г. Верхняя Пышма, ул. Парковая, 36	9
ИНН 5073050010, Акционерное общество "ДЕМИХОВСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД", 142632, Московская обл, Орехово-Зуево г, Демихово д, тел.: (4964) 16-66-01	3,4
ИНН 77801546274, ООО "ТД"СЛАВ ЛАЙН", 192102, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Бухарестская, дом 32, литера А, помещение Ч/ПОМ 12-Н, ПОМ.№30, ВН. №4-37	1,9
ИНН 7708333507, ООО "ВСМ-СЕРВИС", 127018, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Марьино Роща, ул Двинцев, дом 12, корпус 1, помещение 1, комната 16-38	1,5
ИНН 7816519555, Общество с ограниченной ответственностью "РЕМТРАНСМАШ", 634034, Томская обл, г Томск, ул Пирогова, дом 13Б, офис 6	1,0
ИНН 7703761918, ООО "МВПС-СЕРВИС", 129090, Город Москва, пер. Большой Балканский, дом 20, строение 1	0,7

Денежные средства организации:

За 2024 год на банковские счета ООО «Транспортная техника» поступило 3 727 882 418,23 рублей от покупателей и заказчиков и прочих контрагентов, списано 3 709 740 790,48 рублей на оплату товаров и услуг, заработной платы, налогов и сборов и прочих расходов. На 31 декабря 2024 г. остаток денежных средств на банковских счетах ООО «Транспортная техника» составил 38 057 280,23 (Тридцать восемь миллионов пятьдесят семь тысяч двести восемьдесят рублей 23 копейки), в т.ч.:

Банковские счета, Номер счета	Остаток средств на 01.01.2024 г.	Поступило за 2024 г.	Выбыло за 2024 г.	Остаток средств на 31.12.2024
51	19 534 266,39	3 827 646 918,23	3 809 466 241,38	37 714 943,24
40702810112010487939, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк", 40702810112010487939	7 094 410,31	3 570 937 318,27	3 546 274 760,18	31 756 968,40
40702810437000000488, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), 40702810437000000488	6 139,91	96 679 657,34	96 638 573,40	47 223,85
ГПБ (АО), 40702810000000096497	12 364 824,86	0,00	12 349 392,22	15 432,64
ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" (Расчетный), 40702810838000183251	3 612,03	11 000,00	9 752,41	4 859,62
ПАО АКБ "Металлинвестбанк", 40702810914000003788	65 279,28	0,00	48 200,00	17 079,28
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" 40702810512050487939	0,00	160 014 442,62	154 141 063,17	5 873 379,45
ПАО "Промсвязьбанк" 40702810800000320776	0,00	4500,00	4500,00	0,00
Итого	19 534 266,39	3 827 646 918,23	3 809 466 241,38	37 714 943,24
55.04	381 386,09	972 651,92	1 011 701,02	342 336,99
40702810312000000906, Филиал Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	381 386,09	972 651,92	1 011 701,02	342 336,99
Итого	381 386,09	972 651,92	1 011 701,02	342 336,99
52				
ГПБ (АО), 40702156800000003658, CNY				
ПАО АКБ "Металлинвестбанк", 40702156814000160016, CNY				
Итого	19 915 652,48	3 828 619 570,15	3 810 477 942,40	38 057 280,23

Кредиты и займы:

В 2024 году ООО «Транспортная техника» было привлечено краткосрочных кредитов ПАО «Совкомбанк» на сумму 585 000 000 рублей. Погашено 500 000 000,00 рублей. Начислено процентов на сумму: 56 630 703,57 рублей

Также в 2022 году Фондом Развития Промышленности ООО «Транспортная техника» предоставлен долгосрочный займ на льготных условиях в размере 144 045 000 рублей на приобретение производственного оборудования по программе «Производство комплектующих изделий для беззазорных сцепных устройств подвижного состава пассажирских вагонов, поглощающих аппаратов класса Т-2 и Т-3 автосцепок грузовых вагонов и локомотивов, редукторов вагонов метро и трамваев» по Договору займа №ДЗ-208/22 от 07.10.2022 г. срок погашения целевого займа: 07 декабря 2027 г., начислено процентов за 2024 г на сумму: 1 440 450 рублей.

Доходы и расходы будущих периодов:

В 2022 году ООО «Транспортная техника» было получено бюджетных средств на сумму: 4 800 143,00 рублей в рамках Программы поддержки малого предпринимательства Московской области в виде субсидии на возмещение части затрат промышленных предприятий, связанных с приобретением нового оборудования. в 2024 году списано расходов виде амортизации на сумму: 728 643,72.

В 2024 году между Автономной некоммерческой организацией «Центр поддержки инжиниринга и инноваций», которой из федерального бюджета предоставлена субсидия на основании Федерального закона о федеральном бюджете на соответствующий финансовый год, в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2022 № 392 «Об утверждении Правил предоставления субсидии из федерального бюджета автономной некоммерческой организации «Центр поддержки инжиниринга и инноваций» в целях создания инструментов доработки продукции технологических компаний под требования крупных корпораций» (далее соответственно – Субсидия, Правила предоставления субсидии), соглашением о предоставлении Субсидии от 21.04.2022 № 139-10-2022-016, заключенным между автономной некоммерческой организацией «Центр поддержки инжиниринга и инноваций» и Министерством экономического развития Российской Федерации (далее – Соглашение о предоставлении субсидии, **идентификатор – 0000000013922Р610002**) и ООО «Транспортная техника» заключен ДОГОВОР о предоставлении гранта на доработку продукции технологической компании под требования крупных корпораций на «Создание производства систем пассивной безопасности (крэш-систем) для применения в сцепных устройствах скоростных электропоездов, поездов метрополитена и городского транспорта» № Г-0057 от 22 января 2024 г. на сумму 245 000 000 рублей с разделением на 2 Этапа. В 2024 году была профинансирована сумма 1 Этапа в размере 160 000 000 рублей, которая была использована на приобретение оборудования в размере 150 953 227,32 рублей и 3 184 000 рублей на услуги по проведению испытаний продукции. На доходы будущих периодов отнесены суммы ОС (оборудования), принятых к учету без НДС и сумма расходов на услуги по испытаниям продукции без НДС в общей сумме 90 884 315,11 рублей, на расходы будущих периодов отнесена сумма начисленной амортизации по оборудованию в размере 5 695 779,20 и вся сумма расходов на услуги по испытаниям в размере 2 653 333,33 рублей.

Расчеты с учредителями:

В 2024 году была частично погашена задолженность по выплате дивидендов Милованову В.К. в размере 25 460 348,01 рублей. На 31.12.2024 г. остаток задолженности перед Миловановым В.К. составляет 100 000 000 рублей. ООО «ЖД Транс» выплачено дивидендов 682 702,95 рублей.

Финансовые вложения:

15.04.2022 года Советом директоров было принято решение о выкупе доли в уставном капитале ООО «МЗ «ЗЕНИТ» (протокол №1 от 15.04.2022 г.) в размере 50% на сумму 15 000 000 рублей. На конец 2023 г сумма финансовых вложений составляет 15 000 000 рублей.

Связанные стороны:

В течение 2024 г. Общество осуществляло следующие операции, со связанными сторонами:

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	4	5	6
1	Милованов Валентин Карпович	Учредитель/ генеральный директор/ конечный бенефициар	50%	0
2	ООО «ЖД ТРАНС»	Учредитель	50%	0

Операции между связанными сторонами

Перечень связанных сторон	Перечень операций со связанными сторонами	
	Наименование операции (договора займов, аренды, поставки и пр)	Сумма за 2024 тыс. руб. /Остаток на 31.12.24 (тыс. руб).
Генеральный директор Милованов Валентин Карпович	Лицензионный договор о предоставлении права интеллектуальной собственности (роялти)	11 348,49/11348,49
	Вознаграждение члену Совета директоров	796,69/ 0,00
Учредитель Милованов В.К. 50%	Распределение прибыли/начисление, погашение/выплата	25 460,35/100 000,00
Учредитель ООО «ЖД Транс»	Договор аренды части нежилого здания	6 597, 98/1 099, 66
Учредитель ООО «ЖД Транс»	№ 3 от 01 Октября 2023 г.	1 846, 92/ 1 846, 92
Учредитель ООО «ЖД Транс»	Договор № 4 аренды части нежилого здания от 01.09.2024 г.	5 440, 28/5 012, 38
Учредитель ООО «ЖД Транс»	Договор на механическую обработку давальческого сырья № 10-08/24 от 10.08.2024 г.	6 762,33/ 803,50
Учредитель ООО «ЖД Транс»	Договор поставки № 16-05/2022 от 16.05.2022 г.	300,00/0,00

Информация об основных положениях учетной политики организации.

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО «Транспортная техника» от 25.12.2019 №33/19.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- расчет амортизации по всем объектам (ОС) определяется линейным способом;
- переоценка не проводится;
- организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, установленные лимиты стоимости ОС и суммы фактических затрат на приобретение (создание) ОС в пределах лимита признаются расходами отчетного периода;

Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают.

Материальные ценности, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/приобретаемых внеоборотных активов, отражаются в составе капитальных вложений Общества.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Дисконтирование будущих арендных платежей осуществляется с применением процентной ставки, по которой Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях.

- оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости; обществом была проведена проверка на обесценение запасов, на основании которой у Общества отсутствуют основания для формирования резерва под обесценения Запасов в 2024 г., ввиду отсутствия факторов, влияющих на снижение стоимости Запасов.

- в составе общехозяйственных расходов учтены расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы;

- расходы, связанные с продажей товаров (транспортные расходы, доставка, расходы на рекламу, сертификацию, технические испытания продукции, расходы по менеджменту организации) учитываются в составе Расходов на продажу.

- первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением; по имеющимся на балансе организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям; оценка финансовых вложений при их выбытии

производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений; резерв под обесценение финансовых вложений в 2024 г. не создавался.

- финансовый результат от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период (метод начисления);
- условные факты хозяйственной деятельности в 2024 г. отсутствовали; общество не формировало резерв по сомнительной дебиторской задолженности в 2024 г., ввиду отсутствия условий для формирования указанного резерва, оценочные обязательства в виде резервов предстоящих расходов ведутся на синтетическом счёте 96, и представляют суммы отпускных выплат в пользу сотрудников, на гарантийный ремонт и премиальный фонд;
- для целей перехода на ФСБУ 6/2020 Общество использует альтернативный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики (п. 49 ФСУ 6/2020), согласно которому Общество в бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, может не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с указанным пунктом Стандарта

Изменение показателей БУ прошлых периодов.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	137 080	(228)	136 852
Итого по разделу I	1100	137 084	(228)	136 856
БАЛАНС	1600	468 068	(228)	467 839
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	236 735	(228)	236 507
Итого по разделу III	1300	237 735	(228)	237 507
БАЛАНС	1700	468 068	(228)	467 839

Выездная налоговая проверка

В 2023 году РЕШЕНИЕМ № 29 Инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по г. Москве от 29.12.2022 г. была проведена выездная налоговая проверка (вопросы правильности исчисления и своевременности уплаты (удержания, перечисления) налогов, сборов, страховых взносов) по всем налогам, сборам, страховым взносам за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2021 г.

Дата начала налоговой проверки 29.12.2022; дата окончания налоговой проверки 28.08.2023.

По результатам налоговой проверки проверяющими установлена неуплата следующих налогов, сборов, страховых взносов (недоимка) НДС в сумме 8 646 201 рублей, в т.ч. за 3 квартал 2021 в сумме 1 066 752 руб.; за 4 квартал 2021 в сумме 7 579 449 руб.

Решением Инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по г. Москве по результатам ВНП № 9102 от 13.02.2023 г. принято решение привлечь к ответственности за совершение налогового правонарушения в виде штрафа на сумму: 108 078 рублей. Сумма пени составила 1 034 172,91 рублей.

Общая сумма начислений составила 9 788 451,91 рублей, существенной не является.

События после отчетной даты

22 января 2024 г. между Автономной некоммерческой организацией «Центр поддержки инжиниринга и инноваций», которой из федерального бюджета предоставлена субсидия на основании Федерального закона о федеральном бюджете на соответствующий финансовый год, в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2022 № 392 «Об утверждении Правил предоставления субсидии из федерального бюджета автономной некоммерческой организации «Центр поддержки инжиниринга и инноваций» в целях создания инструментов доработки продукции технологических компаний под требования крупных корпораций» (далее соответственно – Субсидия, Правила предоставления субсидии), соглашением о предоставлении Субсидии от 21.04.2022 № 139-10-2022-016, заключенным между автономной некоммерческой организацией «Центр поддержки инжиниринга и инноваций» и Министерством экономического развития Российской Федерации (далее – Соглашение о предоставлении субсидии, идентификатор – 00000000013922P610002) и ООО «Транспортная техника» был заключен Договор № Г-0057 на предоставление ГРАНТА. Предметом договора является предоставление в 2024 – 2025 годах Получателю гранта денежных средств на целевой безвозмездной и безвозвратной основе в форме гранта на условиях, указанных в договоре гранта, в целях реализации проекта:

«Создание производства и выпуск систем пассивной безопасности (крэш-систем) для применения в сцепных устройствах скоростных электропоездов, поездов метрополитена и городского транспорта», направленного на доработку технологического продукта в соответствии с техническим заданием и календарным планом выполнения проекта для достижения результатов федерального проекта «Взлет – от стартапа до IPO» государственной программы Российской Федерации «Экономическое развитие и инновационная экономика».

Сумма гранта составляет в общем размере 245 000 000 рублей, в т. ч.: в 2024 году 160 000 000 рублей, в 2025 году 85 000 000 рублей. Средства гранта должны быть использованы Получателем гранта для реализации проекта по направлениям и видам расходов: приобретение оборудования, зарплата, расходы на содержание имущества и аренду, закупку комплектующих деталей и прочие расходы. В 2024 году профинансировано 160 000 000 рублей на проведение первого Этапа работ по Гранту (срок первого этапа составляет 26.01.2024 г. – 25.01.2025 г.), израсходовано в 2024 году грантовых средств на сумму 154 137 227,28 рублей, в феврале 2025 года - 4 472 275,80 рублей. Остаток средств составляет 1 390 496,92 перенесен на второй этап (срок 26.01.2025 - 25.01.2026 г.).

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности, у Общества отсутствуют.

Информация о показателях, отраженных на забалансовых счетах:

001, Арендованные основные средства:	1 600 000,00
Аренда у Гупперт Д.Э т/с по ДС № 1 от 16.04.2024 к договору № 08-11/21 от 08.11.2021;	1 600 000,00
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	400 871,42
009.01 обеспечения обязательств и платежей выданные	201 523 818,00
Договор аренды с ООО «ЦКН «Столица»	523 818,00
Договор кредитный № 789/Т-ТКЛ/24 от 07.03.2024 ПАО Совкомбанк	80 714 267,00
Договор кредитный № 1747/Т-РКЛ/23 от 15.05.2023 ПАО Совкомбанк	119 285 733,00
Задаток по предварительному договору купли-продажи земельного участка и расположенных на нем нежилых строений от 02.11.2024 г с Компаев Е.А.	1 000 000,00
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации	20 913 015 ,54
МЦ.03, Спецоснастка в эксплуатации	1 773 627,57
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	19 139 387,97

Выводы:

Ниже приведены финансово-экономические показатели за 2024 г:

- Рентабельность продукции	13,83 %
- Рентабельность компании	10,88 %
- Рентабельность активов	12,49 %
- Рентабельность продаж	16,05 %
- Чистые активы	967 134

Динамика показателей за 2024/2023 гг:

Наименование показателя	период		динамика (%)
	2024 (тыс.руб)	2023 (тыс.руб)	
Выручка	2 442 341	1 968 980	+24,04
Прибыль (убыток) от продаж	337 821	280 742	+20,33
Прочие доходы	104 441	78 320	+33,35
Налог на прибыль	54 850	53 708	+2,13
Чистая прибыль (убыток)	265 673	215 670	+23,18
ФОТ (руб)	469 193	416 496	+12,65
Численность (чел)	164	124	+32,26

События, связанные с геополитической обстановкой в России и введением СВО оказали положительное влияние на деятельность компании. В связи с введенными санкциями, сложилась ситуация, когда с рынка ушли зарубежные компании и появилась необходимость в импортозамещении. Ключевым заказчиком ООО «Транспортная техника» является АО «Торговый дом «ТМХ», с которым сложились долговременные и плодотворные отношения. После ухода с рынка компании «Dellner (Швеция-Польша) -поставщика сцепных устройств для поездов, выпускаемых АО «ТМХ» - наша компания разработала и начала выпуск сцепных устройств для поездов Иволга и метро и др.

На сегодняшний день ООО «Транспортная техника» является единственным в России производителем безззорных сцепных устройств (БСУ) для предприятий, выпускающих современные пассажирские поезда повышенной комфортности.

В стратегические планы компании входит масштабирование производства комплектующих изделий для безззорных сцепных устройств подвижного состава пассажирских вагонов, поглощающих аппаратов класса Т-2 и Т-3 и редукторов вагонов метро и трамваев.

Генеральный директор
ООО «Транспортная

техника»

Милованов В.К.

